

领益科技（深圳）有限公司  
审计报告  
天职业字[2017]17272号

---

目 录

审计报告	1
2014年1月1日-2017年6月30日财务报表	3
2014年1月1日-2017年6月30日财务报表附注	19

领益科技（深圳）有限公司：

我们审计了后附的领益科技（深圳）有限公司（以下简称“领益科技”）财务报表，包括2014年12月31日、2015年12月31日、2016年12月31日和2017年6月30日的资产负债表及合并资产负债表，2014年度、2015年度、2016年度和2017年1-6月的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是领益科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，领益科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了领益科技2014年12月31日、2015年12月31日、2016年12月31日和2017年6月30日的财务状况及合并财务状况，2014年度、2015年度、2016年度和2017年1-6月的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[本页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 合并资产负债表

编制单位：领益科技（深圳）有限公司

金额单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
<b>流动资产</b>					
货币资金	389,707,619.67	561,579,837.28	260,171,253.46	201,716,236.69	六、1
△结算备付金					
△拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	88,011,414.79	-	
<b>衍生金融资产</b>					
应收票据	25,420,752.67	8,321,749.70	21,945,177.55	8,665,328.36	六、2
应收账款	1,535,433,014.29	2,276,580,277.14	1,585,450,505.17	1,209,985,754.43	六、3
预付款项	25,890,153.67	10,491,669.82	7,588,660.77	11,314,578.58	六、4
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
应收利息	-	-	2,995,480.37	18,178,930.21	
应收股利					
其他应收款	48,625,170.86	94,276,477.41	430,161,345.56	121,294,982.11	六、5
<b>△买入返售金融资产</b>					
存货	893,715,821.70	717,578,568.09	555,393,133.57	446,622,687.66	六、6
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	98,876,217.50	12,487,980.02	299,213,348.23	557,322,589.85	六、7
<b>流动资产合计</b>	<b>3,017,668,750.36</b>	<b>3,681,316,559.46</b>	<b>3,250,930,319.47</b>	<b>2,575,101,087.89</b>	
<b>非流动资产</b>					
<b>△发放贷款及垫款</b>					
可供出售金融资产	4,500,000.00	4,500,000.00	-	-	六、8
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产					
固定资产	1,713,213,561.74	1,395,231,885.19	994,873,265.04	675,944,410.25	六、9
在建工程	70,982,376.50	32,070,250.25	21,175,287.99	90,821,989.08	六、10
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	276,678,490.23	227,798,902.33	219,658,021.08	84,566,717.23	六、11
开发支出					
商誉	64,244.29	64,244.29	64,244.29	-	六、12
长期待摊费用	43,859,032.04	26,219,469.82	16,651,537.76	6,599,581.10	六、13
递延所得税资产	75,066,897.20	80,682,506.49	22,220,573.63	11,377,069.37	六、14
其他非流动资产	181,165,168.01	132,312,604.84	12,762,391.34	188,357,829.79	六、15
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,365,529,770.01</b>	<b>1,898,879,863.21</b>	<b>1,287,405,321.13</b>	<b>1,057,667,596.82</b>	
<b>资产总计</b>					
	<b>5,383,198,520.37</b>	<b>5,580,196,422.67</b>	<b>4,538,335,640.60</b>	<b>3,632,768,684.71</b>	

法定代表人：

曾芳勤

主管会计工作负责人：

李淑青

会计机构负责人：

许旭

许旭



### 合并资产负债表（续）

编制单位：领益科技（深圳）有限公司

金额单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
<b>流动负债</b>					
短期借款	286,138,048.00	399,900,000.00	252,691,893.64	665,473,369.89	六、16
△向中央银行借款					
△吸收存款及同业存款					
△拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	3,400,000.00	-	-	16,101,339.63	六、17
应付账款	1,064,346,505.99	1,203,682,767.92	761,349,280.75	899,619,638.55	六、18
预收款项	43,493,700.30	258,262.95	181,102.10	850.22	六、19
△卖出回购金融资产款					
△应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	92,937,951.58	117,938,145.23	73,926,153.60	41,044,803.02	六、20
应交税费	148,013,646.02	237,412,162.58	49,862,508.06	42,589,388.70	六、21
应付利息	2,227,959.19	605,987.80	3,195,623.66	17,461,380.41	六、22
应付股利	263,684,634.23	310,532,777.97	44,598,565.80	-	六、23
其他应付款	480,084,763.87	689,767,789.89	511,838,493.06	758,295,367.03	六、24
△应付分保账款					
△保险合同准备金					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	5,032,800.00	36,370,000.00	36,360,000.00	27,270,000.00	六、25
其他流动负债			19,365.66	-	
<b>流动负债合计</b>	<b>2,389,360,009.18</b>	<b>2,996,467,894.34</b>	<b>1,734,022,986.33</b>	<b>2,467,856,137.45</b>	
<b>非流动负债</b>					
长期借款	-	-	36,370,000.00	72,730,000.00	
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	3,732,393.87	-	-	-	六、26
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	33,976,188.67	34,992,842.45	36,186,150.00	36,186,150.00	六、27
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>37,708,582.54</b>	<b>34,992,842.45</b>	<b>72,556,150.00</b>	<b>108,916,150.00</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>2,427,068,591.72</b>	<b>3,031,460,736.79</b>	<b>1,806,579,136.33</b>	<b>2,576,772,287.45</b>	
<b>所有者权益</b>					
实收资本	1,110,000,000.00	1,110,000,000.00	385,943,248.00	230,281,900.00	六、28
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	886,457,860.22	890,677,448.51	492,590,604.32	174,171,302.32	六、29
减：库存股					
其他综合收益	11,527,757.54	17,016,877.84	53,470,704.78	-5,145,359.80	六、30
专项储备					
盈余公积	687,182.30	687,182.30	11,971,112.03	7,653,491.15	六、31
△一般风险准备					
未分配利润	941,321,581.25	525,865,752.68	1,787,780,835.14	649,035,063.59	六、32
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>2,949,994,381.31</b>	<b>2,544,247,261.33</b>	<b>2,731,756,504.27</b>	<b>1,055,996,397.26</b>	
少数股东权益	6,135,547.34	4,488,424.55	-	-	
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,956,129,928.65</b>	<b>2,548,735,685.88</b>	<b>2,731,756,504.27</b>	<b>1,055,996,397.26</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>5,383,198,520.37</b>	<b>5,580,196,422.67</b>	<b>4,538,335,640.60</b>	<b>3,632,768,684.71</b>	

法定代表人：



曾芳勤

主管会计工作负责人：

李晓雷

会计机构负责人：

江旭



## 合并利润表

编制单位：领益科技(深圳)有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	2,918,281,090.60	5,274,090,033.63	4,546,054,566.39	3,493,432,534.68	
其中：营业收入	2,918,281,090.60	5,274,090,033.63	4,546,054,566.39	3,493,432,534.68	六、33
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>	2,325,626,627.74	4,523,578,239.99	3,295,489,842.32	2,845,213,989.71	
其中：营业成本	1,913,212,401.91	3,624,807,049.40	2,861,563,928.34	2,494,202,139.11	六、33
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险合同准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	29,585,225.72	36,238,886.12	13,275,753.96	7,172,995.82	六、34
销售费用	60,322,378.63	96,281,411.37	71,475,224.86	60,584,287.93	六、35
管理费用	306,493,217.71	716,634,671.71	316,760,259.11	214,273,705.97	六、36
财务费用	26,027,217.40	-22,264,660.76	-18,616,124.56	19,764,734.95	六、37
资产减值损失	-10,013,813.63	71,880,882.15	51,030,800.61	49,216,125.93	六、38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	59,583.24	-5,011,414.79	5,011,414.79	-	六、39
投资收益	802,486.29	10,700,333.68	5,543,794.11	18,984,227.95	六、40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
其他收益					
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	593,516,532.39	756,200,712.53	1,261,119,932.97	667,202,772.92	
加：营业外收入	53,535,450.99	37,899,885.05	9,636,287.86	459,362.18	六、41
其中：非流动资产处置利得	862,383.53	131,287.19	-	-	
减：营业外支出	2,411,180.20	4,815,293.57	5,044,724.13	294,434.08	六、42
其中：非流动资产处置损失	1,634,312.42	3,936,358.43	1,958,815.70	224,822.19	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	644,640,803.18	789,285,304.01	1,265,711,496.70	667,367,701.02	
减：所得税费用	116,760,400.49	166,067,910.54	78,049,538.47	65,516,262.93	六、43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	527,880,402.69	623,217,393.47	1,187,661,958.23	601,851,438.09	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	2,715,569.90	101,790,146.02	933,041,416.83	466,885,357.80	
归属于母公司所有者的净利润	528,822,813.04	625,130,170.11	1,187,661,958.23	601,851,438.09	
少数股东损益	-942,410.35	-1,912,776.64	-	-	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-5,489,120.30	-36,453,826.94	58,616,064.58	-1,063,401.16	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,489,120.30	-36,453,826.94	58,616,064.58	-1,063,401.16	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,489,120.30	-36,453,826.94	58,616,064.58	-1,063,401.16	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2.可供出售金融资产公允价值变动损益					
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4.现金流量套期损益的有效部分					
5.外币财务报表折算差额	-5,489,120.30	-36,453,826.94	58,616,064.58	-1,063,401.16	
6.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
<b>七、综合收益总额</b>	522,391,282.39	586,763,566.53	1,246,278,022.81	600,788,036.93	
归属于母公司所有者的综合收益总额	523,333,692.74	588,676,343.17	1,246,278,022.81	600,788,036.93	
归属于少数股东的综合收益总额	-942,410.35	-1,912,776.64	-	-	
<b>八、每股收益</b>					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

曾勤

曾勤

主管会计工作负责人：

李斌

会计机构负责人：

江旭



# 合并现金流量表

编制单位：领益科技（深圳）有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	3,758,176,268.25	4,350,055,430.09	3,807,283,492.31	2,707,104,206.92	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
收到的税费返还	135,244,161.45	225,461,312.34	267,164,458.80	132,026,018.16	
收到其他与经营活动有关的现金	94,740,480.34	792,238,559.26	172,355,703.26	875,353,292.60	六、44
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>3,988,160,910.04</b>	<b>5,367,755,301.69</b>	<b>4,246,803,654.37</b>	<b>3,714,483,517.68</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,877,871,871.58	2,564,152,639.60	2,914,268,373.07	2,136,015,019.11	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	652,814,590.23	971,485,774.23	701,134,951.71	474,566,278.03	
支付的各项税费	309,200,452.96	181,321,396.13	179,427,446.37	67,229,819.62	
支付其他与经营活动有关的现金	720,586,543.46	1,374,831,269.66	325,092,821.15	802,432,451.46	六、44
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>3,560,473,458.23</b>	<b>5,091,791,079.62</b>	<b>4,119,923,592.30</b>	<b>3,480,243,568.22</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>427,687,451.81</b>	<b>275,964,222.07</b>	<b>126,880,062.07</b>	<b>234,239,949.46</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金	166,000.00				
取得投资收益收到的现金	1,232,864.89	14,552,759.48	20,795,783.90	1,920,311.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	975,964.34	6,006,965.28	2,118,079.40	3,093,088.72	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	2,621,249,847.11	3,758,379,840.01	954,126,459.55	314,307,950.00	六、44
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,623,624,676.34</b>	<b>3,778,939,564.77</b>	<b>977,040,322.85</b>	<b>319,321,350.16</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	323,850,785.58	663,747,336.71	267,124,654.33	707,071,973.55	
投资支付的现金	-	4,500,000.00	-	-	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	135,337,784.36	146,445,025.27	-	94,701,705.94	
支付其他与投资活动有关的现金	2,571,448,889.26	3,438,946,552.87	804,100,000.00	711,640,400.00	六、44
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,030,637,459.20</b>	<b>4,253,638,914.85</b>	<b>1,071,224,654.33</b>	<b>1,513,414,079.49</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-407,012,782.86</b>	<b>-474,699,350.08</b>	<b>-94,184,331.48</b>	<b>-1,194,092,729.33</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金	-	762,320,000.00	474,080,650.00	324,228,950.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	234,461,946.66	501,000,000.00	479,624,213.19	991,636,700.29	
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>234,461,946.66</b>	<b>1,263,320,000.00</b>	<b>953,704,863.19</b>	<b>1,315,865,650.29</b>	
偿还债务支付的现金	386,270,000.00	390,519,443.64	920,612,189.44	303,871,673.24	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,299,619.44	398,751,159.30	29,755,983.60	16,095,644.72	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>432,569,619.44</b>	<b>789,270,602.94</b>	<b>950,368,173.04</b>	<b>319,967,317.96</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-198,107,672.78</b>	<b>474,049,397.06</b>	<b>3,336,690.15</b>	<b>995,898,332.33</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-8,561,716.78</b>	<b>24,394,314.77</b>	<b>22,422,596.03</b>	<b>1,403,570.62</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-185,994,720.61</b>	<b>299,708,583.82</b>	<b>58,455,016.77</b>	<b>37,449,123.08</b>	六、45
加：期初现金及现金等价物的余额	559,879,837.28	260,171,253.46	201,716,236.69	164,267,113.61	六、45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>373,885,116.67</b>	<b>559,879,837.28</b>	<b>260,171,253.46</b>	<b>201,716,236.69</b>	六、45

法定代表人：



曾芳勤

主管会计工作负责人：

李森青

会计机构负责人：

许旭

# 合并所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2017年1-6月										所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	少数股东权益					
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,110,000,000.00				890,677,448.51			17,016,877.84				687,182.30	525,865,752.68	4,488,424.55	2,548,735,685.88
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	1,110,000,000.00				890,677,448.51			17,016,877.84				687,182.30	525,865,752.68	4,488,424.55	2,548,735,685.88
三、本年年末余额					-4,219,588.29			-5,489,120.30					415,455,828.57	1,647,122.79	407,394,242.77
(一) 综合收益总额								-5,489,120.30					528,822,813.04	-942,410.35	522,391,282.39
(二) 所有者投入和减少资本					-4,219,588.29									2,589,533.14	-1,630,055.15
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入股东权益的金额															
4. 其他					-4,219,588.29									2,589,533.14	-1,630,055.15
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															
2. 盈余公积转增资本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净资产所产生的变动															
5. 其他															
(五) 专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	1,110,000,000.00				886,457,860.22			11,527,757.54				687,182.30	941,321,581.25	6,135,547.34	2,956,129,928.65



法定代表人：  
曾芳勤

主管会计工作负责人：  
李锐

会计机构负责人：  
许旭



# 合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2016年度										所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		少数股东权益		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	385,943,248.00				492,590,604.32			53,470,704.78	-	11,971,112.03		1,787,780,835.14		2,731,756,504.27
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	385,943,248.00				492,590,604.32			53,470,704.78	-	11,971,112.03		1,787,780,835.14		2,731,756,504.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	724,056,752.00				398,086,844.19			-36,453,826.94		-11,283,929.73		-1,261,915,082.46	4,488,424.55	-183,020,818.39
(一)综合收益总额								-36,453,826.94				625,130,170.11	-1,912,776.64	586,763,566.53
(二)所有者投入和减少资本	721,739,605.56				361,418,706.01								6,401,201.19	1,089,559,512.76
1.股东投入的普通股	721,739,605.56				175,074,072.20								6,401,201.19	903,214,878.95
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入股东权益的金额					320,838,311.57									320,838,311.57
4.其他					-134,493,677.76									-134,493,677.76
(三)利润分配										687,182.30		-1,860,031,079.98		-1,859,343,897.68
1.提取盈余公积										687,182.30		-687,182.30		
2.提取一般风险准备														
3.对股东的分配														-1,859,343,897.68
4.其他														
(四)所有者权益内部结转	2,317,146.44				36,668,138.18					-11,971,112.03		-27,014,172.59		
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动														
5.其他	2,317,146.44				36,668,138.18					-11,971,112.03		-27,014,172.59		
(五)专项储备提取和使用														
1.本年提取														
2.本年使用														
(六)其他														
四、本年年末余额	1,110,000,000.00				890,677,448.51			17,016,877.84		687,182.30		525,865,752.68	4,488,424.55	2,548,735,685.88

法定代表人:  曾勤

主管会计工作负责人:  李锐

会计机构负责人:  李锐

8

# 合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2015年度											所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益				
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润					
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	230,281,900.00				174,171,302.32							649,035,063.59			1,055,996,397.26
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	230,281,900.00				174,171,302.32							649,035,063.59			1,055,996,397.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	155,661,348.00				318,419,302.00							1,138,745,771.55			1,675,760,107.01
(一)综合收益总额												1,187,661,958.23			1,246,278,022.81
(二)所有者投入和减少资本	155,661,348.00				318,419,302.00										474,080,650.00
1.股东投入的普通股	155,661,348.00				510,884,905.86										666,546,253.86
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-192,465,603.86										-192,465,603.86
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本															
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动															
5.其他															
(五)专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
(六)其他															
四、本年年末余额	385,943,248.00				492,590,604.32							1,787,780,835.14			2,731,756,504.27



编制单位:领益智材(深圳)有限公司



法定代表人:

*曾芳勤*

主管会计工作负责人:

*李瑞青*

会计机构负责人:

*江旭*

# 合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2014年度										所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本		其他权益工具		资本公积		其他综合收益		专项储备			盈余公积		△一般风险准备	未分配利润
优先股	永续债	其他	减:库存股	其他综合收益	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益				
一、上年年末余额	63,236,900.00				16,987,352.32		-4,081,958.64				1,188,506.97		117,703,426.96		195,034,227.61
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	63,236,900.00				16,987,352.32		-4,081,958.64				1,188,506.97		117,703,426.96		195,034,227.61
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	167,045,000.00				157,183,950.00		-1,063,401.16				6,464,984.18		531,331,636.63		860,962,169.65
(一)综合收益总额							-1,063,401.16						601,851,438.09		600,788,036.93
(二)所有者投入和减少资本	167,045,000.00				157,183,950.00										324,228,950.00
1.股东投入的普通股	167,045,000.00														167,045,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					157,183,950.00										157,183,950.00
(三)利润分配													-70,519,801.46		-64,054,817.28
1.提取盈余公积													-6,464,984.18		
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配													-64,054,817.28		-64,054,817.28
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本															
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动															
5.其他															
(五)专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
(六)其他															
四、本年年末余额	230,281,900.00				174,171,302.32		-5,145,359.80				7,653,491.15		649,035,063.59		1,055,996,397.26



法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 资产负债表

编制单位：领益科技(深圳)有限公司

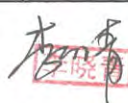
金额单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	108,814,684.20	15,775,890.28	2,457,412.54	86,046,543.91	
△结算备付金					
△拆出资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	-	-	-	1,000,000.00	
应收账款	177,160,266.90	202,765,388.62	217,288,651.34	399,512,869.96	十四、1
预付款项	1,963,977.68	2,370,219.48	590,910.01	3,209,624.46	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
应收利息	-	-	1,650,151.37	6,099,115.06	
应收股利	-	545,363,101.44	-	-	
其他应收款	548,628,482.92	218,808,902.43	240,986,378.93	201,593,985.91	十四、2
△买入返售金融资产					
存货	16,554,522.03	4,688,185.16	4,189,570.10	36,707,760.93	
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	1,022,850.86	-	75,000,000.00	227,048,478.53	
流动资产合计	854,144,784.59	989,771,687.41	542,163,074.29	961,218,378.76	
非流动资产					
△委托贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	1,312,796,721.13	1,310,796,721.13	894,264,695.45	353,770,441.59	十四、3
投资性房地产					
固定资产	36,624.19	79,694.95	834,326.84	267,315,698.55	
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	549,544.16	462,962.97	-	-	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	2,642,028.29	2,710,444.67	2,106,608.38	5,077,029.36	
其他非流动资产	-	-	-	1,235,800.00	
非流动资产合计	1,316,024,917.77	1,314,049,823.72	897,205,630.67	627,398,969.50	
资产总计	2,170,169,702.36	2,303,821,511.13	1,439,368,704.96	1,588,617,348.26	

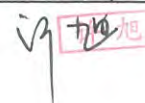
法定代表人：


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 资产负债表（续）

编制单位：领益科技（深圳）有限公司

金额单位：元

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	-	-	75,138,086.63	250,644,411.24	
△向中央银行借款					
△吸收存款及同业存款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
△拆入资金					
应付票据	-	-	-	850,000.00	
应付账款	61,315,821.19	125,700,332.79	23,518,036.72	228,715,576.78	
预收款项	-	203,000.00	20,401.09	-	
△卖出回购金融资产款					
△应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	1,526,235.55	2,071,935.80	3,451,011.47	3,784,764.92	
应交税费	623,767.93	11,872,324.11	10,009,394.63	18,078,633.43	
应付利息	-	62,476.68	1,864,274.36	5,975,654.40	
应付股利	223,545,925.01	249,908,165.94	-	-	
其他应付款	37,133,322.01	37,941,901.78	235,905,791.10	673,559,061.25	
△应付分保账款					
△保险合同准备金					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	-	36,370,000.00	36,360,000.00	27,270,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计	324,145,071.69	464,130,137.10	386,266,996.00	1,208,878,102.02	
非流动负债					
长期借款	-	-	36,370,000.00	72,730,000.00	
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	-	-	36,370,000.00	72,730,000.00	
负债合计	324,145,071.69	464,130,137.10	422,636,996.00	1,281,608,102.02	
所有者权益					
实收资本	1,110,000,000.00	1,110,000,000.00	385,943,248.00	230,281,900.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,043,657,862.63	1,043,657,862.63	511,077,340.68	192,434.82	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	687,182.30	687,182.30	11,971,112.03	7,653,491.15	
一般风险准备					
未分配利润	-308,320,414.26	-314,653,670.90	107,740,008.25	68,881,420.27	
所有者权益合计	1,846,024,630.67	1,839,691,374.03	1,016,731,708.96	307,009,246.24	
负债及所有者权益合计	2,170,169,702.36	2,303,821,511.13	1,439,368,704.96	1,588,617,348.26	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 利润表

编制单位：益科技(深圳)有限公司

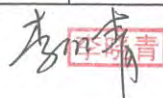
金额单位：元

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	208,276,386.48	488,094,675.78	797,229,528.62	1,004,229,470.42	
其中：营业收入	208,276,386.48	488,094,675.78	797,229,528.62	1,004,229,470.42	十四、4
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>	200,021,172.50	790,792,612.19	745,490,146.24	926,848,024.92	
其中：营业成本	196,454,070.64	447,335,098.31	712,543,359.99	856,900,599.66	十四、4
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险合同准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	207,211.27	2,219,323.00	4,474,687.77	1,301,328.65	
销售费用	550,239.11	2,366,278.22	5,957,154.81	7,086,889.05	
管理费用	4,002,324.55	330,016,382.09	28,628,686.03	39,242,136.55	
财务费用	-919,007.54	5,575,046.02	5,222,334.48	6,985,005.99	
资产减值损失	-273,665.53	3,280,484.55	-11,336,076.84	15,332,065.02	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益	163,485.46	546,910,880.60	3,520,472.63	6,118,841.09	十四、5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
其他收益					
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	8,418,699.44	244,212,944.19	55,259,855.01	83,500,286.59	
加：营业外收入	54,242.32	1,286,774.36	2,211,176.05	-	
其中：非流动资产处置利得	-	-	2,207,576.05	-	
减：营业外支出	-	212,067.24	-	-	
其中：非流动资产处置损失	-	63,652.67	-	-	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	8,472,941.76	245,287,651.31	57,471,031.06	83,500,286.59	
减：所得税费用	2,139,685.12	5,292,570.02	14,294,822.20	18,850,444.84	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	6,333,256.64	239,995,081.29	43,176,208.86	64,649,841.75	
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-	-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额					
6. 其他					
<b>七、综合收益总额</b>	6,333,256.64	239,995,081.29	43,176,208.86	64,649,841.75	
<b>八、每股收益</b>					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

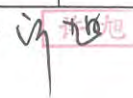
法定代表人：

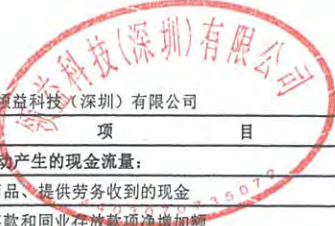
  
 曾芳勤

主管会计工作负责人：

  
 李青青

会计机构负责人：

  
 许旭



# 现金流量表

编制单位：领益科技(深圳)有限公司

金额单位：元

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	270,474,692.70	582,991,893.94	1,060,765,498.14	777,356,078.21	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
收到的税费返还	-	2,787,103.14	84,022,244.55	35,457,855.13	
收到其他与经营活动有关的现金	211,232,099.04	82,060,875.24	23,149,892.20	827,737,823.17	
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>481,706,791.74</b>	<b>667,839,872.32</b>	<b>1,167,937,634.89</b>	<b>1,640,551,756.51</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	307,260,550.80	433,312,825.87	954,957,287.06	960,813,050.56	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	2,410,412.10	6,393,648.97	27,612,844.55	51,566,511.18	
支付的各项税费	14,097,661.72	16,367,361.96	50,385,826.47	9,090,686.32	
支付其他与经营活动有关的现金	544,107,124.49	254,786,839.35	509,830,527.07	449,285,412.44	
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>867,875,749.11</b>	<b>710,860,676.15</b>	<b>1,542,786,485.15</b>	<b>1,470,755,660.50</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-386,168,957.37</b>	<b>-43,020,803.83</b>	<b>-374,848,850.26</b>	<b>169,796,096.01</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金	545,526,586.90	3,197,930.53	7,969,436.32	19,726.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	278,300,833.70	12,962,312.11	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金	317,600,000.00	962,800,000.00	435,000,000.00	210,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>863,126,586.90</b>	<b>965,997,930.53</b>	<b>721,270,270.02</b>	<b>222,982,038.14</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,000.00	469,999.94	2,385,718.44	219,911,250.45	
投资支付的现金	2,000,000.00	282,038,347.92	14,000,000.00	239,701,705.94	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	318,600,000.00	887,800,000.00	340,000,000.00	380,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>320,771,000.00</b>	<b>1,170,308,347.86</b>	<b>356,385,718.44</b>	<b>839,612,956.39</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>542,355,586.90</b>	<b>-204,310,417.33</b>	<b>364,884,551.58</b>	<b>-616,630,918.25</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金	-	762,320,000.00	140,052,000.00	167,045,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	-	-	175,138,086.63	348,764,839.66	
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>762,320,000.00</b>	<b>315,190,086.63</b>	<b>515,809,839.66</b>	
偿还债务支付的现金	36,370,000.00	111,498,086.63	377,914,411.24	45,674,315.66	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,523,481.26	390,913,826.42	15,730,124.17	1,629,232.32	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>62,893,481.26</b>	<b>502,411,913.05</b>	<b>393,644,535.41</b>	<b>47,303,547.98</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-62,893,481.26</b>	<b>259,908,086.95</b>	<b>-78,454,448.78</b>	<b>468,506,291.68</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-254,354.35</b>	<b>741,611.95</b>	<b>4,829,616.09</b>	<b>1,709,608.29</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>93,038,793.92</b>	<b>13,318,477.74</b>	<b>-83,589,131.37</b>	<b>23,381,077.73</b>	十五、6
加：期初现金及现金等价物的余额	15,775,890.28	2,457,412.54	86,046,543.91	62,665,466.18	十五、6
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>108,814,684.20</b>	<b>15,775,890.28</b>	<b>2,457,412.54</b>	<b>86,046,543.91</b>	十五、6

法定代表人：

芳曾勤

曾勤

主管会计工作负责人：

李

会计机构负责人：

江

# 所有者权益变动表

金额单位：元

2017年1-6月

编制单位：绿盛科技(深圳)有限公司

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,110,000,000.00				1,043,657,862.63				687,182.30		-314,653,670.90	1,839,691,374.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,110,000,000.00				1,043,657,862.63				687,182.30		-314,653,670.90	1,839,691,374.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,110,000,000.00				1,043,657,862.63				687,182.30		-308,320,414.26	1,846,024,630.67

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：











# 所有者权益变动表(续)

金额单位: 元

项目	2016年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	385,943,248.00				511,077,340.68				11,971,112.03		107,740,008.25	1,016,731,708.96
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	385,943,248.00				511,077,340.68				11,971,112.03		107,740,008.25	1,016,731,708.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	724,056,752.00				532,580,521.95				-11,283,929.73		-422,393,679.15	822,959,665.07
(一) 综合收益总额											239,995,081.29	239,995,081.29
(二) 所有者投入和减少资本	721,739,605.56				495,912,383.77							1,217,651,989.33
1. 股东投入的普通股	721,739,605.56				175,074,072.20							896,813,677.76
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					320,838,311.57							320,838,311.57
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									687,182.30		-635,374,587.85	-634,687,405.55
2. 提取一般风险准备									687,182.30		-687,182.30	
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	2,317,146.44				36,668,138.18				-11,971,112.03		-27,014,172.59	
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定受益计划净资产公允价值变动所产生的变动												
5. 其他	2,317,146.44				36,668,138.18				-11,971,112.03		-27,014,172.59	
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,110,000,000.00				1,043,657,862.63				687,182.30		-314,653,670.90	1,839,691,374.03

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 所有者权益变动表(续)

金额单位: 元

项目	2015年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	230,281,900.00				192,434.82				7,653,491.15		68,881,420.27	307,009,246.24
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	230,281,900.00				192,434.82				7,653,491.15		68,881,420.27	307,009,246.24
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	155,661,348.00				510,884,905.86				4,317,620.88		38,858,587.98	709,722,462.72
(一) 综合收益总额											43,176,208.86	43,176,208.86
(二) 所有者投入和减少资本	155,661,348.00				510,884,905.86							666,546,253.86
1. 股东投入的普通股	155,661,348.00				510,884,905.86							666,546,253.86
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									4,317,620.88		-4,317,620.88	
2. 提取一般风险准备									4,317,620.88		-4,317,620.88	
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	385,943,248.00				511,077,340.68				11,971,112.03		107,740,008.25	1,016,731,708.96

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

芳勤

李

叶

# 所有者权益变动表(续)

金额单位: 元

项目	2014年度						所有者权益合计					
	实收资本	其他权益工具			资本公积	库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	63,236,900.00				192,434.82				1,188,506.97		10,696,562.70	75,314,404.49
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	63,236,900.00				192,434.82				1,188,506.97		10,696,562.70	75,314,404.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	167,045,000.00								6,464,984.18		58,184,857.57	231,694,841.75
(一) 综合收益总额											64,649,841.75	64,649,841.75
(二) 所有者投入和减少资本	167,045,000.00											167,045,000.00
1. 股东投入的普通股	167,045,000.00											167,045,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									6,464,984.18		-6,464,984.18	
2. 提取一般风险准备									6,464,984.18		-6,464,984.18	
3. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动												
5. 其他												
(五) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	230,281,900.00				192,434.82				7,653,491.15		68,881,420.27	307,009,246.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

曾芳勤



李斌

李斌

# 领益科技(深圳)有限公司

## 2014年1月1日-2017年6月30日

### 财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

#### 一、公司的基本情况

##### 1、历史沿革

领益科技(深圳)有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经深圳市龙岗区经济促进局“深外资龙复[2012]第0429号”批准,由Triumph Lead Group Limited于2012年7月06日投资设立,原注册资本为10,000,000.00美元,实收资本为10,000,000.00美元。该注册资本及实收资本经深圳光明会计师事务所有限责任公司出具“光明验资报字[2012]第011号”和“光明验资报字[2012]第014号”验资报告进行验证。

2014年6月13日,根据公司股东会决议和变更后章程的规定,公司经营范围由“新型电子元器件、导电材料、导热绝缘材料、屏蔽防辐射材料的技术开发;生产经营新型电子元器件、手机及电脑配件;从事货物及技术进出口(不含分销)”变更为“新型电子元器件、导电材料、导热绝缘材料、屏蔽防辐射材料的技术开发;机械设备软件的技术开发,转让自行开发的技术成果;从事货物及技术进出口(不含分销)。生产经营新型电子元器件、手机以及电脑配件”。

2014年8月28日,根据公司股东会决议和修改后章程的规定,增加注册资本50,000,000.00美元,由Triumph Lead Group Limited两年内缴足。变更后的注册资本为60,000,000.00美元,实收资本为10,000,000.00美元。

2014年9月16日公司收到股东Triumph Lead Group Limited缴纳的注册资本人民币30,760,000.00元,按进账日美元兑人民币汇率折合5,004,718.36美元;2014年9月18日,公司收到股东Triumph Lead Group Limited缴纳的注册资本5,000,000.00美元;两次出资合计10,004,718.36美元,变更后的实收资本为20,004,718.36美元,该实收资本经深圳安汇会计师事务所出具“深安汇外验字[2014]第067号”验资报告进行验证。

2014年11月5日,公司收到股东Triumph Lead Group Limited缴纳的注册资本人民币43,150,000.00元,按进账日美元兑人民币汇率折合7,015,917.92美元,变更后的实收资本为27,020,636.28美元,该实收资本经深圳市镭源会计师事务所(普通合伙)出具“镭源验字[2014]第031号”验资报告进行验证。

2014年12月24日,公司收到股东Triumph Lead Group Limited缴纳的注册资本人民币62,390,000.00元,按进账日美元兑人民币汇率折合10,186,621.38美元,变更后的实收资本

为 37,207,257.66 美元，该实收资本经深圳市镕源会计师事务所（普通合伙）出具“镕源验字[2015]第 001 号”验资报告进行验证。

2015 年 3 月 26 日，公司收到股东 Triumph Lead Group Limited 缴纳的注册资本人民币 93,052,000.00 元，按进账日美元兑人民币汇率折合 15,158,170.80 美元，变更后的实收资本为 52,365,428.46 美元，经深圳市镕源会计师事务所（普通合伙）出具“镕源验字[2015]第 007 号”验资报告进行验证。

2015 年 4 月 10 日，公司收到股东 Triumph Lead Group Limited 缴纳的注册资本人民币 47,000,000.00 元，按进账日美元兑人民币汇率折合 7,656,300.00 美元，其中 7,634,571.54 美元作为实收资本，21,728.46 美元为溢价投资计入资本公积。变更后的实收资本为 60,000,000.00 美元，经深圳市镕源会计师事务所（普通合伙）出具“镕源验字[2015]第 008 号”验资报告进行验证。

2015 年 12 月 10 日，公司增加注册资本 243 万美元，根据公司与股东 Triumph Lead Group Limited 签订的股权出资协议，约定 Triumph Lead Group Limited 将持有的东莞领益（账面净资产 16,843 万元）100%的股权和东台领镒（账面净资产 35,377 万元）100%的股权增资领益科技。变更后注册资本为 62,430,000.00 美元，实收资本 62,430,000.00 美元。

2016 年 3 月 25 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程，公司住所由“深圳市龙岗区坂田街道岗头社区风门坳工业厂区厂房 5 栋 1-2 楼”变更为“深圳市龙岗区坂田街道五和大道 5022 号亚莲好时达工业厂区厂房 3 栋 7 楼 A 区”。

2016 年 5 月 18 日，公司增加注册资本 57 万美元，根据公司与股东 Triumph Lead Group Limited 签订的股权出资协议，Triumph Lead Group Limited 将其持有的领胜电子科技（深圳）有限公司 100%股权出资投入公司。按照出资时领胜电子科技（深圳）有限公司净资产作价 14,323.24 万元人民币，折算等值 57 万美元的人民币计入公司注册资本，剩余人民币计入公司资本公积。变更后注册资本为 63,000,000.00 美元，实收资本 63,000,000.00 美元。

2016 年 7 月 19 日，根据股东 Triumph Lead Group Limited 与领胜投资（深圳）有限公司签订的合资经营协议，领胜投资（深圳）有限公司以等值 9,700.00 万美元的人民币（汇率以折算之日为准）对公司进行投资，出资后领胜投资（深圳）有限公司持股比例为 60.625%，Triumph Lead Group Limited 持股比例为 39.375%。公司注册资本由 6300.00 万美元变更为 16,000.00 万美元，企业类型由台港澳法人独资企业变更为中外合资企业。

2016 年 10 月 19 日，根据股东会议决议、增资协议及变更后章程的规定，公司增加注册资本 1,072.00 万美元。其中，深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）以等值 725 万美元的人民币现金出资，占注册资本 4.25%；深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）以等值 347 万美元的人民币现金出资，占注册资本 2.03%。增资后，公司注册资本及实收资本变更为 17,072.00 万美元。

2016 年 12 月 23 日，公司经营范围由“新型电子元器件、导电材料、导热绝缘材料、屏蔽

防辐射材料的技术开发；机械设备软件的技术开发，转让自行开发的技术成果；从事货物及技术进出口（不含分销）。生产经营新型电子元器件、手机以及电脑配件”变更为“新型电子元器件、导电材料、导热绝缘材料、屏蔽防辐射材料、光学材料、高分子薄膜材料的研发及销售；工业机器人及核心零部件、自动化设备、视觉系统、软件开发及销售；金属元件精密加工及表面处理、高精度磨具、功能性模组研发及销售；从事货物及技术进出口（不含分销）。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）；新型电子元器件、导电材料、导热绝缘材料、屏蔽防辐射材料、光学材料、高分子薄膜材料的生产；工业机器人及核心零部件、自动化设备、视觉系统、软件生产；金属元件精密加工及表面处理、高精度磨具、功能性模组研发生产；生产经营新型电子元器件、手机以及电脑配件（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）”。

2016年12月23日，根据股东会决议、发起人协议的规定，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币1,110,000,000.00元。以2016年10月31日经审计的净资产人民币1,832,819,551.08元折合为股本1,110,000,000.00股，每股面值人民币1元，共计股本为人民币壹拾壹亿壹仟万元整（1,110,000,000.00元），整体改制变更为股份有限公司。改制后，本公司的股本总额为1,110,000,000.00元。该注册资本及股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职业字[2016]17594号”验资报告验证。

2017年3月28日，根据领益科技(深圳)股份有限公司2017年第二次临时股东大会决议，领益科技（深圳）股份有限公司变更为有限责任公司，并办理工商备案手续。

法定代表人：曾芳勤。

统一社会信用代码：91440300599092561B

住所：深圳市龙岗区坂田街道五和大道5022号亚莲好时达工业厂区厂房3栋7楼A区

## 2、行业性质

公司所处行业：计算机、通讯和其他电子设备制造业。

## 3、经营范围

新型电子元器件、导电材料、导热绝缘材料、屏蔽防辐射材料、光学材料、高分子薄膜材料的研发及销售；工业机器人及核心零部件、自动化设备、视觉系统、软件开发及销售；金属元件精密加工及表面处理、高精度磨具、功能性模组研发及销售；从事货物及技术进出口（不含分销）。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）；新型电子元器件、导电材料、导热绝缘材料、屏蔽防辐射材料、光学材料、高分子薄膜材料的生产；工业机器人及核心零部件、自动化设备、视觉系统、软件生产；金属元件精密加工及表面处理、高精度磨具、功能性模组研发生产；生产经营新型电子元器件、手机以及电脑配件（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

## 三、重要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

### 2、会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 4、记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在能保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，根据企业会计准则的要求采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 5、企业合并

(1) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

①同一控制下的企业合并

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## ②非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

A、调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

### (2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。



②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## **6、合并财务报表的编制方法**

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## **7、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准**

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务折算**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，

外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### ⑥公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是遇到下列情况可以除外：

A、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

B、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C、出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### ①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

①可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产，如有客观证据表明可供出售权益工具投资发生减值的，包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大是指：单项应收款项期末余额在 500 万元以上的款项。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于期末单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征，划分为若干组合，按这些应收款项组合期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，以应收款项账龄为信用风险特征的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	估计损失
1 年以内（含 1 年）	5%
1~2 年（含 2 年）	10%
2~3 年（含 3 年）	20%
3~5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	100%
其中：已确定无法收回的	予以核销

注：合并范围内公司间应收款项不计提坏账准备。

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司的存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品（包括处于仓库和已发货未达到收入确认条件的产品）、委托加工物资、在途物资和低值易耗品等。

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑存货的库龄、产品市场销售趋向及资产负债表日后事项等因素的影响。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，各项存货按照单个存货项目计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资

者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## （4）长期股权投资的处置

### ①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### ②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，



确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	预计残值率	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	5%	20 年	4.75%
机器设备	5%	5-10 年	9.50%-19.00%
运输工具	5%	4 年	23.75%
办公设备及其他	5%	3 年	31.67%

#### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 14、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (3) 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 19、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### ①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### ③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具

的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

## 20、收入

### （1）商品销售收入

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司的业务的具体收入确认方法如下：

#### （1）国内销售：

- ①于产品交付客户并经签收确认后，确认收入实现。
- ②采用 VMI 模式的，产品从客户仓库出仓并对账确认后，确认收入实现。

#### （2）出口销售：

- ①于开具出口专用发票、货物已办理离境手续并取得出口报关单时确认收入实现。
- ②采用 VMI 模式的，产品从客户仓库出仓并对账确认后，确认收入实现。

#### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能

够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或市场定价约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

### 1. 政府补助的特征

（1）来源于政府的经济资源。对于公司收到的来源于其他方的补助，有确凿证据表明政府是补助的实际拨付者，其他方只起到代收代付作用的，该项补助也属于来源于政府的经济资源。

（2）无偿性。即公司取得来源于政府的经济资源，不需要向政府交付商品或服务作为对价。

### 2. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 3. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

（1）公司收到的与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 4. 政府补助的确认时点

本公司政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）能够满足政府补助所附条件；
- （2）能够收到政府补助。

## 5. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 本公司取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，公司可以以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用或者以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司，公司应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(6) 已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 四、税项

### 1、流转税

公司名称	增值税	城市维护建设税	教育费附加	地方教育费附加	备注
领益科技（深圳）有限公司	17%	7%	3%	2%	
深圳市领略数控设备有限公司	17%	7%	3%	2%	注 2
东莞领鑫电子科技有限公司	17%	5%	3%	2%	
石家庄领略自动化科技有限公司	17%	7%	3%	2%	
东莞领益精密制造科技有限公司	17%	5%	3%	2%	
东莞市中焱精密电子科技有限公司	17%	5%	3%	2%	
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	17%	5%	3%	2%	
东莞盛翔精密金属有限公司	17%	5%	3%	2%	
苏州领裕电子科技有限公司	17%	5%	3%	2%	
领胜科技（苏州）有限公司	17%	5%	3%	2%	
领胜城科技（江苏）有限公司	17%	7%	3%	2%	
领胜城（香港）有限公司	-	-	-	*	注 1
领镓（江苏）精密电子制造有限公司	17%	7%	3%	2%	
东台市富焱鑫五金产品有限公司	17%	7%	3%	2%	
领胜电子科技（成都）有限公司	17%	7%	3%	2%	注 3
成都领益科技有限公司	17%	7%	3%	2%	注 3
郑州领胜科技有限公司	17%	7%	3%	2%	



公司名称	增值税	城市维护建设税	教育费附加	地方教育费附加	备注
领益（香港）有限公司	-	-	-	*	注 1
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED USA, INC	-	-	-	-	注 1
HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED	-	-	-	-	注 1
东莞正隆纸制品有限公司	17%	5%	3%	2%	
三达精密五金制造（无锡）有限公司	17%	7%	3%	2%	
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	17%	5%	3%	2%	
领胜电子科技（深圳）有限公司	17%	7%	3%	2%	
领胜电子科技（廊坊）有限公司	17%	7%	3%	2%	

注 1：领胜城（香港）有限公司、领益（香港）有限公司及其子公司 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED USA, INC、LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED（BVI）、TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED（BVI）、HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED，不缴纳流转税。

注 2：根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），关于“对软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策”，深圳市领略数控设备有限公司销售的嵌入式软件产品享受增值税退税的优惠政策。

注 3：领胜电子科技（成都）有限公司、成都领益科技有限公司城市维护建设税 2014-2016 年为 5%，2017 年起为 7%。

## 2、企业所得税

公司名称	计税依据	2014 年	2015 年	2016 年	2017 年 1-6 月	备注
领益科技（深圳）有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%	
深圳市领略数控设备有限公司	应纳税所得额	15%	15%	15%	15%	注 1
东莞领鑫电子科技有限公司	应纳税所得额	*	25%	25%	25%	
石家庄领略自动化科技有限公司	应纳税所得额	*	*	25%	25%	
东莞领益精密制造科技有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%	
东莞市中焱精密电子科技有限公司	应纳税所得额	*	25%	25%	25%	
东莞盛翔精密金属有限公司	应纳税所得额	25%	25%	15%	15%	注 2
苏州领裕电子科技有限公司	应纳税所得额	25%	25%	15%	15%	注 3
领胜科技（苏州）有限公司	应纳税所得额	*	25%	25%	25%	
领胜城科技（江苏）有限公司	应纳税所得额	25%	15%	15%	15%	注 4
领胜城（香港）有限公司	应纳税所得额	-	16.5%	16.5%	16.5%	
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED（BVI）	应纳税所得额	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	应纳税所得额	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	

公司名称	计税依据	2014年	2015年	2016年	2017年 1-6月	备注
领镒（江苏）精密电子制造有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%	
领胜电子科技（成都）有限公司	应纳税所得额	25%	15%	15%	15%	注5
成都领益科技有限公司	应纳税所得额	25%	15%	15%	15%	注6
郑州领胜科技有限公司	应纳税所得额	*	25%	25%	25%	
领益（香港）有限公司	应纳税所得额	*	16.5%	16.5%	16.5%	
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED USA, INC.	应纳税所得额	*	8.84%	8.84%	8.84%	注7
东莞领杰金属精密制造科技有限公 司	应纳税所得额	*	*	25%	25%	
领胜电子科技（深圳）有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%	
领胜电子科技（廊坊）有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%	
HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED	应纳税所得额	16.5%	16.5%	16.5%	16.5%	
东莞正隆纸制品有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%	
三达精密五金制造（无锡）有限公司	应纳税所得额	*	*	*	25%	
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	应纳税所得额	*	*	25%	25%	
东台市富焱鑫五金产品有限公司	应纳税所得额	*	*	10%	10%	

注1：2014年9月30日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定深圳市领略数控设备有限公司为高新技术企业（证书编号为：GR201444201089），有效期三年。根据深圳市国家税务局“深国税龙布减免备案[2015]6号”、“深国税龙布减免备案[2016]0107号”和“深圳市国家税务局2016年度企业所得税优惠事项备案表”，本公司2014年度、2015年度和2016年度减按15%的税率征收企业所得税。截至报告日止，深圳市领略数控设备有限公司高新技术企业复审资料尚未提交，2017年1-6月暂按15%的税率缴纳所得税。

注2：2016年11月30日，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局认定东莞盛翔精密金属有限公司为高新技术企业（证书编号为：GR201644000042），有效期三年。根据“东莞市国家税务局2016年度企业所得税优惠事项备案表”，东莞盛翔精密金属有限公司2016年度按15%的税率征收企业所得税。2017年1-6月按照15%的税率预缴企业所得税。

注3：2016年11月30日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定苏州领裕电子科技有限公司为高新技术企业（证书编号为：GR201632002728），有效期三年。根据“苏州市相城区国家税务局2016年度企业所得税优惠事项备案表”，苏州领裕电子科技有限公司2016年度按15%的税率征收企业所得税。2017年1-6月按照15%的税率预缴企业所得税。

注 4：2015 年 10 月 10 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局认定领胜城科技(江苏)有限公司为高新技术企业(证书编号为：GR201532002609)，有效期三年。根据“东台市国家税务局 2015 年度企业所得税优惠事项备案表”和“东台市国家税务局 2016 年度企业所得税优惠事项备案表”，领胜城科技(江苏)有限公司 2015 年度和 2016 年度按 15%的税率征收企业所得税。2017 年 1-6 月按照 15%的税率预缴企业所得税。

注 5：2015 年 8 月 31 日，根据国家发展改革委《西部地区鼓励类产业目录》(国家发改委令第 15 号)以及“川发改西产认字[2015]136 号”《西部地区鼓励类产业项目确认书》，领胜电子科技(成都)有限公司申报“自粘塑胶片、防静电布、绝缘片、双面胶”符合《西部鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录(2011 年本)(修正)》鼓励类第二十八类信息产业第 22 条“半导体、光电子器件、新型电子元器件等电子产品用材料”之规定。根据“崇州市国家税务局 2015 年度企业所得税优惠事项备案表”和“崇州市国家税务局 2016 年度企业所得税优惠事项备案表”，领胜电子科技(成都)有限公司 2015 年度和 2016 年度按 15%的税率征收企业所得税。2017 年 1-6 月按照 15%的税率预缴企业所得税。

注 6：2015 年 8 月 31 日，根据国家发展改革委《西部地区鼓励类产业目录》(国家发改委令第 15 号)以及“川发改西产认字[2015]137 号”《西部地区鼓励类产业项目确认书》，2015 年 8 月 31 日，成都领益科技有限公司申报“屏蔽信号盖子、支撑架、屏蔽罩架子”符合《西部鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录(2011 年本)(修正)》鼓励类第二十八类信息产业第 22 条“半导体、光电子器件、新型电子元器件等电子产品用材料”之规定。根据“崇州市国家税务局 2015 年度企业所得税优惠事项备案表”和“崇州市国家税务局 2016 年度企业所得税优惠事项备案表”，成都领益科技有限公司 2015 年度和 2016 年度按 15%的税率征收企业所得税。2017 年 1-6 月按照 15%的税率预缴企业所得税。

注 7：TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED USA, INC. 注册在美国加利福尼亚州，同时缴纳联邦所得税和州所得税，联邦所得税税率为 15%至 35%累进税率，州所得税税率为 8.84%。

注 8：“\*”表示该公司对应期间尚未成立或尚未纳入合并范围。

### 3、其他税项

依据税法规定计缴。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1、会计政策的变更

(1) 2014 年 1 月至 6 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》和《企

业会计准则第 37 号——金融工具列报》，除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》在 2014 年年度及以后期间的财务报告中施行外，上述其他准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。上述会计政策变更对报告期公司报表无影响。

(2) 2016 年 12 月 3 日，财政部发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。根据有关规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。本集团执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将合并利润表及母公司利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本集团经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增 2016 年度合并利润表税金及附加 8,573,364.33 元，调减 2016 年度合并利润表管理费用 8,573,364.33 元。调增 2016 年度母公司利润表税金及附加 815,095.66 元，调减 2016 年度母公司利润表管理费用 815,095.66 元。 调增 2017 年 1-6 月合并利润表税金及附加 6,130,040.94 元，调减 2017 年 1-6 月合并利润表管理费用 6,130,040.94 元。调整 2017 年 1-6 月母公司利润表税金及附加 128,696.90 元，调减 2017 年 1-6 月母公司利润表管理费用 128,696.90 元。

(3) 2017 年 5 月 10 日，财政部修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则于 2017 年 6 月 12 日起施行，对报告期合并报表无影响。

## 2、会计估计的变更

本公司本财务报告期内无会计估计变更事项。

## 3、前期会计差错更正

公司报告期内未发生前期会计差错更正事项。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 分类列示

项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
现金	7,201.20	128.23

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行存款	373,818,332.23	559,839,616.88
其他货币资金	15,882,086.24	1,740,092.17
<u>合计</u>	<u>389,707,619.67</u>	<u>561,579,837.28</u>

(2) 期末存放在境外的款项 42,603,947.83 元，不存在或有潜在回收风险的款项。

(3) 期末其他货币资金余额情况如下：

项目	2017年6月30日
受冻结资金	15,822,503.00
其他	59,583.24
<u>合计</u>	<u>15,882,086.24</u>

## 2、应收票据

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	25,260,004.67	8,321,749.70
商业承兑汇票	160,748.00	-
<u>合计</u>	<u>25,420,752.67</u>	<u>8,321,749.70</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书但尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	3,210,209.54	-	已背书未到期
<u>合计</u>	<u>3,210,209.54</u>	<u>-</u>	

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

## 3、应收账款

(1) 按类别列示

类别	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大	11,762,862.22	0.72	11,762,862.22	100.00	20,280,605.46	0.84	10,140,302.73	50.00

类别	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	占总	坏账准备	比例	金额	占总	坏账准备	比例
并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	1,616,245,278.33	99.28	80,812,264.04	5.00	2,385,823,797.84	99.16	119,383,823.43	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,628,008,140.55</b>	<b>100.00</b>	<b>92,575,126.26</b>	<b>5.69</b>	<b>2,406,104,403.30</b>	<b>100.00</b>	<b>129,524,126.16</b>	<b>5.38</b>

注：本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为500万元以上的应收款项。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
深圳众思科技有限公司	11,762,862.22	11,762,862.22	100.00	无法收回
<b>合计</b>	<b>11,762,862.22</b>	<b>11,762,862.22</b>	<b>100.00</b>	

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	1,616,245,278.33	100.00	80,812,264.04	2,383,971,128.32	99.92	119,198,556.48
1-2年(含2年)	-	-	-	1,852,669.52	0.08	185,266.95
<b>合计</b>	<b>1,616,245,278.33</b>	<b>100.00</b>	<b>80,812,264.04</b>	<b>2,385,823,797.84</b>	<b>100.00</b>	<b>119,383,823.43</b>

(4) 本期无转回或收回应收账款坏账准备情况。

(5) 本期无实际核销的应收账款情况。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(7) 期末应收款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(8) 期末应收款项中应收其他关联方欠款详见附注十、6。

(9) 期末应收账款金额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)	坏账准备	性质
富士康集团	非关联方	288,307,701.60	1年以内	17.71	14,415,385.08	货款
和硕集团	非关联方	133,737,707.11	1年以内	8.21	6,686,885.36	货款
伯恩集团	非关联方	131,274,987.51	1年以内	8.06	6,563,749.38	货款
蓝思科技	非关联方	113,775,735.46	1年以内	6.99	5,688,786.77	货款
广达集团	非关联方	96,753,670.87	1年以内	5.94	4,837,683.54	货款
<u>合计</u>		<u>763,849,802.55</u>		<u>46.91</u>	<u>38,192,490.13</u>	

#### 4、预付账款

(1) 账龄列示

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	25,527,152.02	98.60	10,491,669.82	100.00
1-2年(含2年)	363,001.65	1.40	-	-
<u>合计</u>	<u>25,890,153.67</u>	<u>100.00</u>	<u>10,491,669.82</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)	款项性质
日铁住金物产株式会社	非关联方	11,624,781.11	1年以内	44.90	材料款
江苏省电力公司苏州供电公司	非关联方	2,265,210.86	1年以内	8.75	电费款
深圳市龙岗区保障性住房投资有限公司	非关联方	1,963,977.68	1年以内	7.59	租金款
Haynes International, Inc.	非关联方	1,561,962.65	1年以内	6.03	材料款
深圳玉依成精密技术有限公司	非关联方	1,403,450.00	1年以内	5.42	材料款
<u>合计</u>		<u>18,819,382.30</u>		<u>72.69</u>	

(3) 期末预付款项中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方欠款。

#### 5、其他应收款

(1) 按类别列示

类别	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重	-	-	-	-	-	-	-	-

类别	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	比例 (%)
大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合(账龄分析法)								
计提坏账准备的其他应收款	54,955,856.60	100.00	6,330,685.74	11.52	100,203,843.50	100.00	5,927,366.09	5.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>54,955,856.60</b>	<b>100.00</b>	<b>6,330,685.74</b>	<b>11.52</b>	<b>100,203,843.50</b>	<b>100.00</b>	<b>5,927,366.09</b>	<b>5.92</b>

注：本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为500万元以上的其他应收款。

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	余额	比例 (%)	坏账准备	余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	46,231,523.02	84.13	2,311,576.15	97,213,165.20	97.01	4,860,658.26
1-2年(含2年)	4,363,673.00	7.94	436,367.30	2,092,078.30	2.09	209,207.83
2-3年(含3年)	527,960.00	0.96	105,592.00	26,000.00	0.03	5,200.00
3-4年(含4年)	711,100.58	1.29	355,550.29	-	-	-
4-5年(含5年)	-	-	-	40,600.00	0.04	20,300.00
5年以上	3,121,600.00	5.68	3,121,600.00	832,000.00	0.83	832,000.00
<b>合计</b>	<b>54,955,856.60</b>	<b>100.00</b>	<b>6,330,685.74</b>	<b>100,203,843.50</b>	<b>100.00</b>	<b>5,927,366.09</b>

注：2017年6月30日3-5年的其他应收款为公司之子公司领益(香港)有限公司非同一控制下合并三达精密五金制造(无锡)有限公司增加所致。

(3) 期末应收款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(4) 本期无转回或收回其他应收款坏账准备情况。

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本期无终止确认的其他应收款情况。



(2) 存货跌价准备情况

项目	2016年12月 31日	本期计提	本期新增	转 回	本期减少		2017年6月30 日
					转销	合计	
原材料	9,279,138.97	6,209,544.78	1,738,790.96	-	7,198,938.49	7,198,938.49	10,028,536.22
半成品	9,981,253.02	8,445,279.87	-	-	2,710,567.56	2,710,567.56	15,715,965.33
产成品	32,052,611.56	12,067,344.68	74,376,467.59	-	57,303,160.16	57,303,160.16	61,193,263.67
<b>合计</b>	<b>51,313,003.55</b>	<b>26,722,169.33</b>	<b>76,115,258.55</b>	<b>-</b>	<b>67,212,666.21</b>	<b>67,212,666.21</b>	<b>86,937,765.22</b>

注：2017年1-6月本期新增为本公司之子公司领益（香港）有限公司非同一控制下合并三达精密五金制造（无锡）有限公司所致。

7、其他流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
待抵扣的增值税	50,861,715.34	9,059,747.80
银行理财产品	2,500,000.00	500,000.00
预交的关税	5,937,123.66	1,482,637.64
预缴的企业所得税	7,353,219.41	1,420,742.76
待摊费用	32,163,452.29	-
其他	60,706.80	24,851.82
<b>合计</b>	<b>98,876,217.50</b>	<b>12,487,980.02</b>

8、可供出售金融资产

(1) 分类列示

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权 益工具	4,500,000.00	-	4,500,000.00	4,500,000.00	-	4,500,000.00
其中：按成本 计量	4,500,000.00	-	4,500,000.00	4,500,000.00	-	4,500,000.00
1. 深圳市合 力通电子有 限公司	4,500,000.00	-	4,500,000.00	4,500,000.00	-	4,500,000.00
<b>合计</b>	<b>4,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>4,500,000.00</b>	<b>4,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>4,500,000.00</b>

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日		
深圳市合力通电子有限公司	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	-	-	-	-	15.00	-
<b>合计</b>	<u>4,500,000.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>4,500,000.00</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>=</u>	<u>15.00</u>	<u>=</u>

(3) 期末可供出售金融资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年6月30日
一、原价合计	<u>1,745,517,898.28</u>		<u>816,072,991.05</u>	<u>9,332,292.98</u>	<u>2,552,258,596.35</u>
其中：房屋及建筑物	348,165,470.25		118,284,641.60	-	466,450,111.85
机器设备	1,355,415,723.10		661,020,057.19	6,109,054.55	2,010,326,725.74
运输工具	17,596,579.81		3,785,125.69	686,769.69	20,694,935.81
电子设备及其他	24,340,125.12		32,983,166.57	2,536,468.74	54,786,822.95
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>		
二、累计折旧合计	<u>350,286,013.09</u>	<u>373,577,892.25</u>	<u>119,708,188.77</u>	<u>6,650,544.14</u>	<u>836,921,549.97</u>
其中：房屋及建筑物	24,629,968.96	37,568,983.37	10,730,727.53	-	72,929,679.86
机器设备	303,988,733.18	317,567,800.35	101,598,956.83	3,942,872.62	719,212,617.74
运输工具	8,590,723.13	1,143,416.95	1,879,958.04	652,431.21	10,961,666.91
电子设备及其他	13,076,587.82	17,297,691.58	5,498,546.37	2,055,240.31	33,817,585.46
三、固定资产减值准备累计金额合计	=		<u>2,123,484.64</u>	=	<u>2,123,484.64</u>
其中：房屋及建筑物	-		-	-	-
机器设备	-		-	-	-
运输工具	-		-	-	-
电子设备及其他	-		2,123,484.64	-	2,123,484.64
四、固定资产账面价值合计	<u>1,395,231,885.19</u>				<u>1,713,213,561.74</u>
其中：房屋及建筑物	323,535,501.29				393,520,431.99
机器设备	1,051,426,989.92				1,291,114,108.00
运输工具	9,005,856.68				9,733,268.90

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
电子设备及其他	11,263,537.30			18,845,752.85

(2) 期末不存在闲置的固定资产情况。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	固定资产净值
机器设备	8,771,379.06	-	8,771,379.06

(4) 期末固定资产抵押情况详见附注六、47。

## 10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
东莞领益4#厂房建设工程	7,097,993.07	-	7,097,993.07	202,784.84	-	202,784.84
苏州领裕厂房建设工程	16,838,034.22	-	16,838,034.22	3,305,246.06	-	3,305,246.06
东台领胜城厂区二期建设工程	256,434.38	-	256,434.38	256,434.38	-	256,434.38
东台领胜城厂区三期建设工程	29,310.00	-	29,310.00	29,310.00	-	29,310.00
东台领胜城宿舍楼建设工程	14,041,465.22	-	14,041,465.22	-	-	-
东台领胜城车间改造工程	2,194,885.85	-	2,194,885.85	-	-	-
东台领胜城设备安装工程	2,873,180.88	-	2,873,180.88	-	-	-
东台领镒厂区二期建设工程	27,105,493.12	-	27,105,493.12	28,276,474.97	-	28,276,474.97
其他	545,579.76	-	545,579.76			
<b>合计</b>	<b>70,982,376.50</b>	<b>-</b>	<b>70,982,376.50</b>	<b>32,070,250.25</b>	<b>-</b>	<b>32,070,250.25</b>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	2016年12月31日		本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计
		账面余额	减值准备				投入占预算的比例 (%)
东台领镒厂区二期建设工程	39,629,385.00	28,276,474.97	11,500,151.88	12,671,133.73	-	-	100.37
东台领胜城宿舍楼建设工程	14,611,134.37	-	14,041,465.22	-	-	-	96.10
东莞领益厂房建设工程	-	202,784.84	6,895,208.23	-	-	-	-

项目名称	预算数	2016年12月31日	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计
						投入占预算的比例 (%)
苏州领裕厂房建设工程	105,360,000.00	3,305,246.06	13,532,788.16	-	-	15.98
<b>合计</b>	<b>159,600,519.37</b>	<b>31,784,505.87</b>	<b>45,969,613.49</b>	<b>12,671,133.73</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

接上表：

项目名称	工程进度	累计利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	2017年06月30日
			额			日
东台领镒厂区二期建设工程	95	-	-	-	自有资金	27,105,493.12
东台领胜城宿舍楼建设工程	95	-	-	-	自有资金	14,041,465.22
东莞领益厂房建设工程	-	-	-	-	自有资金	7,097,993.07
苏州领裕厂房建设工程	15	-	-	-	自有资金	16,838,034.22
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>65,082,985.63</b>

(3) 期末未发现在建工程存在减值迹象，未计提减值准备。

(4) 期末在建工程不存在抵押情况。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
<b>一、原价合计</b>	<b>240,573,193.16</b>	<b>54,131,588.27</b>	<b>13,846.16</b>	<b>294,690,935.27</b>
其中：软件	5,137,339.45	1,433,735.08	13,846.16	6,557,228.37
土地使用权	235,435,853.71	52,697,853.19	-	288,133,706.90
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>12,774,290.83</b>	<b>5,246,461.93</b>	<b>8,307.72</b>	<b>18,012,445.04</b>
其中：软件	2,040,843.04	1,658,375.18	8,307.72	3,690,910.50
土地使用权	10,733,447.79	3,588,086.75	-	14,321,534.54
<b>三、减值准备累计金额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
其中：软件	-	-	-	-

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
土地使用权	-	-	-	-
<b>四、账面价值合计</b>	<b>227,798,902.33</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>276,678,490.23</b>
其中：软件	3,096,496.41	-	-	2,866,317.87
土地使用权	224,702,405.92	-	-	273,812,172.36

注：本期无形资产摊销金额为 3,477,128.81 元。

(2) 期末无形资产抵押情况见附注六、47。

(3) 期末未发现无形资产存在减值迹象，未计提减值准备。

## 12、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
东莞市中焱精密电子科技有限公司	64,244.29	-	-	64,244.29
<b>合计</b>	<b>64,244.29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>64,244.29</b>

注：本公司之子公司东莞领益精密制造科技有限公司与周剑签订《股权转让协议》，收购其持有的东莞市中焱精密电子科技有限公司的 100.00% 的股权。合并成本 591,982.79 元大于购买日（2015 年 6 月 1 日）可辨认净资产部分确认为商誉 64,244.29 元。

(2) 期末不存在商誉减值的情形，故未计提商誉减值准备。

## 13、长期待摊费用

项目	2016年12月31日	本期增加	本年摊销	2017年6月30日
装修工程	21,528,694.14	32,756,491.51	15,064,518.39	39,220,667.26
特别使用权	4,690,775.68	-	52,410.90	4,638,364.78
<b>合计</b>	<b>26,219,469.82</b>	<b>32,756,491.51</b>	<b>15,116,929.29</b>	<b>43,859,032.04</b>

## 14、递延所得税资产

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
其中：坏账准备	19,845,196.93	96,357,817.55	26,662,914.63	135,123,143.53
存货减值	9,297,566.31	45,518,955.51	10,159,622.67	51,313,003.53
未实现内部损益	39,309,392.16	191,701,621.18	37,051,693.82	200,600,286.66

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延收益	6,614,741.80	33,976,188.67	6,808,275.37	34,992,842.45
<u>合计</u>	<u>75,066,897.20</u>	<u>367,554,582.91</u>	<u>80,682,506.49</u>	<u>422,029,276.17</u>

## 15、其他非流动资产

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
预付工程及设备款	181,165,168.01	19,933,204.84
预付投资款	-	112,379,400.00
<u>合计</u>	<u>181,165,168.01</u>	<u>132,312,604.84</u>

## 16、短期借款

### (1) 借款类别

短期借款类别	2017年6月30日	2016年12月31日
保证+质押+抵押借款	-	199,900,000.00
保证+质押借款	86,138,048.00	100,000,000.00
保证+抵押借款	100,000,000.00	-
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
<u>合计</u>	<u>286,138,048.00</u>	<u>399,900,000.00</u>

注：短期借款抵押及质押情况详见附注六、47。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款情况。

## 17、应付票据

票据种类	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑汇票	3,400,000.00	-
<u>合计</u>	<u>3,400,000.00</u>	<u>-</u>

注：期末无到期但未付的应付票据情况。

## 18、应付账款

### (1) 按账龄列示

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	1,054,470,731.12	1,199,843,115.18

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1-2年(含2年)	8,760,913.73	3,633,948.27
2-3年(含3年)	1,114,861.14	203,146.47
3-4年(含4年)	-	2,558.00
<u>合计</u>	<u>1,064,346,505.99</u>	<u>1,203,682,767.92</u>

(2) 期末应付账款中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末应付账款中欠其他关联方款项见附注十、6。

(4) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(5) 期末应付账款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)	性质
维达力实业(深圳)有限公司	非关联方	51,543,297.99	1年以内	4.84	材料款、加工费
盐城天宫建设工程有限公司	非关联方	30,234,509.10	1年以内	2.84	材料款
深圳市正和楚基科技有限公司	非关联方	22,337,426.16	1年以内	2.10	材料款
德莎胶带(上海)有限公司	非关联方	21,470,376.41	1年以内	2.02	材料款
科电贸易(上海)有限公司深圳分公司	非关联方	21,384,633.87	1年以内	2.01	材料款
<u>合计</u>		<u>146,970,243.53</u>		<u>13.81</u>	

## 19、预收款项

(1) 按账龄列示

账龄	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	43,493,700.30	258,262.95
<u>合计</u>	<u>43,493,700.30</u>	<u>258,262.95</u>

(2) 期末预收账款无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末预收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)	性质
Apple. inc	非关联方	40,472,783.10	1年以内	93.05	货款
东莞宇龙通信科技有限公司	非关联方	2,937,063.20	1年以内	6.75	货款
苏州市吴中再生资源有限公司	非关联方	51,815.00	1年以内	0.12	废品款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)	性质
苏州市高新区浒关分区小查塑料制品经营部	非关联方	32,000.00	1年以内	0.07	废品款
维沃移动通信(重庆)有限公司	非关联方	39.00	1年以内	0.01	货款
<b>合计</b>		<b>43,493,700.30</b>		<b>100.00</b>	

## 20、应付职工薪酬

### (1) 分类列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年6月30日
短期薪酬	117,868,942.62	585,850,732.56	611,553,859.12	92,165,816.06
离职后福利中的设定提存计划	69,202.61	43,599,930.16	42,896,997.25	772,135.52
负债				
<b>合计</b>	<b>117,938,145.23</b>	<b>629,450,662.72</b>	<b>654,450,856.37</b>	<b>92,937,951.58</b>

### (2) 短期薪酬

项目名称	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	96,015,949.38	532,232,304.65	560,215,019.51	68,033,234.52
二、职工福利费	-	19,421,743.17	19,421,743.17	-
三、社会保险费	26,334.04	16,848,758.13	16,443,123.23	431,968.94
其中：1. 医疗保险费	18,531.88	13,102,383.85	12,761,606.64	359,309.09
2. 工伤保险费	4,695.03	2,352,866.12	2,312,840.81	44,720.34
3. 生育保险费	3,107.13	1,393,508.16	1,368,675.78	27,939.51
四、住房公积金	-	6,419,238.01	6,347,716.01	71,522.00
五、工会经费	8,927,505.28	7,683,056.36	7,212,639.64	9,397,922.00
六、职工教育经费	12,899,153.92	1,475,818.33	154,903.65	14,220,068.60
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	1,769,813.91	1,758,713.91	11,100.00
九、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>117,868,942.62</b>	<b>585,850,732.56</b>	<b>611,553,859.12</b>	<b>92,165,816.06</b>

### (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额



项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	41,191,541.48	745,619.75
失业保险	1,705,455.77	26,515.77
<u>合计</u>	<u>42,896,997.25</u>	<u>772,135.52</u>

## 21、应交税费

税费项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1. 企业所得税	115,940,216.43	179,238,113.51
2. 增值税	22,296,640.72	41,351,739.38
3. 土地使用税	461,300.70	1,102,458.22
4. 房产税	527,048.75	2,298,436.19
5. 城市维护建设税	2,418,890.74	5,652,260.87
6. 教育附加	1,996,365.32	4,698,460.48
7. 代扣代缴个人所得税	3,888,839.41	2,412,552.25
8. 印花税	478,253.95	653,651.68
9. 其他	6,090.00	4,490.00
<u>合计</u>	<u>148,013,646.02</u>	<u>237,412,162.58</u>

## 22、应付利息

### (1) 分类列示

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	-	62,476.68
短期借款应付利息	2,227,959.19	543,511.12
<u>合计</u>	<u>2,227,959.19</u>	<u>605,987.80</u>

(2) 本期无重要的已逾期未支付利息。

## 23、应付股利

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
TRINMHP LEAD GROUP LIMITED	263,684,634.23	294,506,731.74
曾芳勤	-	16,026,046.23
<u>合计</u>	<u>263,684,634.23</u>	<u>310,532,777.97</u>

注：2015年12月，根据领镒（江苏）科技精密电子制造有限公司2015年利润分配股东决议，以截止2015年8月31日可供分配的利润对TRINMHP LEAD GROUP LIMITED分配股利

44,598,565.80 元。

2016 年 10 月，根据领益科技利润分配股东决议，以截止 2016 年 8 月 31 日可供分配利润 634,687,405.55 元对股东分配股利。其中向股东 TRINMHP LEAD GROUP LIMITED 分配 249,908,165.94 元，向股东领胜投资（深圳）有限公司分配 384,779,239.61 元。

截至 2017 年 6 月 30 日止，尚未支付的股利金额为 263,684,634.23 元。

## 24、其他应付款

### (1) 按账龄列示

账龄	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	443,024,221.51	651,614,202.38
1-2 年(含 2 年)	1,220.52	291,190.61
2-3 年(含 3 年)	84,000.00	37,862,396.90
3-4 年(含 4 年)	36,975,321.84	-
<u>合计</u>	<u>480,084,763.87</u>	<u>689,767,789.89</u>

注：2017 年 6 月 30 日 3-4 年的其他应付款主要为公司之子公司领益（香港）有限公司非同一控制下合并三达精密五金制造（无锡）有限公司增加所致。

(2) 报告期末其他应付款中欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项见附注十、6。

### (3) 按性质列示

类别	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
往来款	226,055,202.89	47.09	648,162,232.43	93.97
股权转让款	220,853,092.30	46.00	3,531,422.00	0.51
水电租赁费	10,898,765.50	2.27	7,806,005.09	1.13
运输报关费	8,551,224.18	1.78	12,897,025.18	1.87
伙食费	3,454,482.81	0.72	3,605,583.32	0.52
劳务费	314,571.65	0.07	7,382,824.21	1.07
其他	9,957,424.54	2.07	6,382,697.66	0.93
<u>合计</u>	<u>480,084,763.87</u>	<u>100.00</u>	<u>689,767,789.89</u>	<u>100.00</u>

### (4) 期末其他应付款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)	性质
------	--------	----	----	----------	----

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例(%)	性质
Triumph Lead Group Limited	合并外关联方	261,729,911.25	3年以内	54.52	股权款、往来款
FU PO Inc	合并外关联方	183,894,904.70	1年以内	38.30	股权款
广东电网有限责任公司东莞供电局	非关联方	4,013,409.80	1年以内	0.84	电费款
无锡市总工会	非关联方	2,051,186.57	1年以内	0.43	工会返还款
东莞精雕精密机械工程有限公司	非关联方	1,508,261.90	1年以内	0.31	租赁费
<b>合计</b>		<b>453,197,674.22</b>		<b>94.40</b>	

## 25、一年内到期的非流动负债

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
保证+抵押借款	-	36,370,000.00
一年内到期的长期应付款	5,032,800.00	-
<b>合计</b>	<b>5,032,800.00</b>	<b>36,370,000.00</b>

注：2014年11月11日，本公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订固定资产借款合同，借款总金额2.7亿，借款期限为36个月。由实际控制人曾芳勤、领胜电子科技（深圳）有限公司、领胜城科技（江苏）有限公司、TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED提供连带责任保证担保；苏州领裕电子科技有限公司以机器设备提供抵押担保；东莞盛翔精密金属有限公司分别以机器设备、房屋建筑物提供抵押担保。2017年1月18日，公司提前清偿贷款，截止至2017年6月30日担保已全部解除。

## 26、长期应付款

性质分类	2017年6月30日	2016年12月31日
融资租赁租金	3,732,393.87	-
<b>合计</b>	<b>3,732,393.87</b>	<b>-</b>

## 27、递延收益

### (1) 分类列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日	形成原因
新特产业扶持资金	34,376,842.45	-	904,653.78	33,472,188.67	政府补助
新能源汽车推广补贴	616,000.00	-	112,000.00	504,000.00	政府补助
<b>合计</b>	<b>34,992,842.45</b>	<b>-</b>	<b>1,016,653.78</b>	<b>33,976,188.67</b>	

### (2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
新特产业扶持 专项资金	34,376,842.45	-	904,653.78	-	33,472,188.67	与资产相关
新能源汽车推 广补贴	616,000.00	-	112,000.00	-	504,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>34,992,842.45</b>	<b>=</b>	<b>1,016,653.78</b>	<b>=</b>	<b>33,976,188.67</b>	

注 1: 2015 年 10 月, 根据江苏东台经济开发区管理委员会《关于确认新特产业扶持专项资金的通知》(东区管发[2015]108 号), 确认领胜城科技(江苏)有限公司和领镒(江苏)精密电子制造有限公司于 2014 年 8 月收到的东台经济开发区金融办拨款 3,618.615 万元为新特产业扶持专项资金, 用于公司基础设施建设。其中领胜城科技(江苏)有限公司 1,977.195 万元, 领镒(江苏)精密电子制造有限公司 1,641.42 万元。

2015 年 12 月, 领胜城科技(江苏)有限公司和领镒(江苏)精密电子制造有限公司基础设施投资建设已完成, 相关政府补助资金从 2016 年 1 月起按房屋建筑物的折旧年限 20 年平均分摊, 计入当期营业外收入。本项目政府补助 2017 年 1-6 月计入营业外收入的金额为 904,653.78 元; 2016 年度计入营业外收入的金额为 1,809,307.55 元。

注 2: 2016 年 1 月, 根据江苏省人民政府文件《省政府关于进一步支持新能源汽车推广应用的若干意见》(苏政发[2014]128 号)及相关实施细则的规定, 苏州领裕电子科技有限公司收到苏州市相城区财政局 2015 年三季度省级新能源汽车补助资金政府补助 41.60 万元; 收到苏州市相城区黄埭镇财政所 2015 年新能源汽车推广应用苏州市级财政补贴 48.00 万元。相关政府补助资金按照新能源汽车的折旧年限 4 年平均摊销, 计入当期营业外收入。本项目政府补助 2017 年 1-6 月计入营业外收入的金额为 112,000.00 元; 2016 年度计入营业外收入的金额为 280,000.00 元。

## 28、实收资本

2017 年 1-6 月:

股东名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	390,475,686.00	-	-	390,475,686.00
领胜投资(深圳)有限公司	646,861,477.00	-	-	646,861,477.00
深圳市领杰投资合伙企业(有限合伙)	23,520,527.00	-	-	23,520,527.00
深圳市领尚投资合伙企业(有限合伙)	49,142,310.00	-	-	49,142,310.00
<b>合计</b>	<b>1,110,000,000.00</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>1,110,000,000.00</b>

2016 年度:

股东名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	385,943,248.00	4,532,438.00	-	390,475,686.00
领胜投资(深圳)有限公司	-	646,861,477.00	-	646,861,477.00
深圳市领杰投资合伙企业(有限合伙)	-	23,520,527.00	-	23,520,527.00
深圳市领尚投资合伙企业(有限合伙)	-	49,142,310.00	-	49,142,310.00
<b>合计</b>	<b>385,943,248.00</b>	<b>724,056,752.00</b>	<b>-</b>	<b>1,110,000,000.00</b>

2015 年度:

股东名称	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	230,281,900.00	155,661,348.00	-	385,943,248.00
<b>合计</b>	<b>230,281,900.00</b>	<b>155,661,348.00</b>	<b>-</b>	<b>385,943,248.00</b>

2014 年度:

股东名称	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	63,236,900.00	167,045,000.00	-	230,281,900.00
<b>合计</b>	<b>63,236,900.00</b>	<b>167,045,000.00</b>	<b>-</b>	<b>230,281,900.00</b>

## 29、资本公积

2017 年 1-6 月:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
资本溢价	569,839,136.94	-	4,219,588.29	565,619,548.65
其他资本公积	320,838,311.57	-	-	320,838,311.57
<b>合计</b>	<b>890,677,448.51</b>	<b>-</b>	<b>4,219,588.29</b>	<b>886,457,860.22</b>

2016 年度:

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	476,049,692.32	211,742,210.38	117,952,765.76	569,839,136.94
其他资本公积	16,540,912.00	320,838,311.57	16,540,912.00	320,838,311.57
<b>合计</b>	<b>492,590,604.32</b>	<b>532,580,521.95</b>	<b>134,493,677.76</b>	<b>890,677,448.51</b>

2015 年度:

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
----	------------------	------	------	------------------

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
资本溢价	446,440.32	510,884,905.86	35,281,653.86	476,049,692.32
其他资本公积	173,724,862.00	-	157,183,950.00	16,540,912.00
<u>合计</u>	<u>174,171,302.32</u>	<u>510,884,905.86</u>	<u>192,465,603.86</u>	<u>492,590,604.32</u>

2014年度:

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
资本溢价	446,440.32	-	-	446,440.32
其他资本公积	16,540,912.00	157,183,950.00	-	173,724,862.00
<u>合计</u>	<u>16,987,352.32</u>	<u>157,183,950.00</u>	<u>-</u>	<u>174,171,302.32</u>

注1:2017年5月,本公司收购公司之子公司东莞领杰金属精密制造科技有限公司少数股东持有的全部股权,在编制合并财务报表时,将新取得的长期股权投资的投资成本与东莞领杰金属精密制造科技有限公司少数股东享有的净资产的差额调整资本公积4,219,588.29元。

注2:2016年10月,公司确认以权益结算的股份支付的费用,计入资本公积320,838,311.57元。

注3:2016年6月,本公司同一控制下企业合并领胜电子科技(深圳)有限公司,在编制合并财务报表时,因合并而增加的净资产在比较报表中增加2013年12月31日的资本公积16,540,912.00元,并在2016年度合并日的报表中转回16,540,912.00元。

2015年12月,本公司同一控制下企业合并领镒(江苏)精密电子制造有限公司,在编制合并报表时,因合并而增加的净资产在比较报表中增加2014年12月31日的资本公积157,183,950.00元,并在2015年度合并日的报表中转回157,183,950.00元。

注4:2016年6月,本公司同一控制下企业合并领胜电子科技(深圳)有限公司,在编制合并财务报表时,在编制合并报表时,将领胜电子科技(深圳)有限公司在合并前实现的留存收益归属于本公司的部分117,952,765.76元,自资本公积转入留存收益。

2015年12月,本公司同一控制下领镒(江苏)精密电子制造有限公司和东莞领益精密制造科技有限公司,在编制合并报表时,将领镒(江苏)精密电子制造有限公司和东莞领益精密制造科技有限公司在合并前实现的留存收益归属于本公司的部分35,281,653.86元,自资本公积转入留存收益。

### 30、其他综合收益

2017年1-6月:

项目	2016年12月31日	本期发生金额	2017年6月30
----	-------------	--------	-----------

		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	日
外币财务报表折算差额	17,016,877.84	-5,489,120.30	-	-	-5,489,120.30	-	11,527,757.54
<b>合计</b>	<b>17,016,877.84</b>	<b>-5,489,120.30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-5,489,120.30</b>	<b>-</b>	<b>11,527,757.54</b>

2016 年度:

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期发生金额				2016 年 12 月 31 日
			本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	53,470,704.78	-36,453,826.94	-	-	-36,453,826.94	-	17,016,877.84
<b>合计</b>	<b>53,470,704.78</b>	<b>-36,453,826.94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-36,453,826.94</b>	<b>-</b>	<b>17,016,877.84</b>

2015 年度:

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期发生金额				2015 年 12 月 31 日
			本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-5,145,359.80	58,616,064.58	-	-	58,616,064.58	-	53,470,704.78
<b>合计</b>	<b>-5,145,359.80</b>	<b>58,616,064.58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>58,616,064.58</b>	<b>-</b>	<b>53,470,704.78</b>

2014 年度:

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期发生金额				2014 年 12 月 31 日
			本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-4,081,958.64	-1,063,401.16	-	-	-1,063,401.16	-	-5,145,359.80
<b>合计</b>	<b>-4,081,958.64</b>	<b>-1,063,401.16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,063,401.16</b>	<b>-</b>	<b>-5,145,359.80</b>

### 31、盈余公积

2017年1-6月:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
法定盈余公积	687,182.30	-	-	687,182.30
<u>合计</u>	<u>687,182.30</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>687,182.30</u>

2016年度:

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定盈余公积	11,971,112.03	687,182.30	11,971,112.03	687,182.30
<u>合计</u>	<u>11,971,112.03</u>	<u>687,182.30</u>	<u>11,971,112.03</u>	<u>687,182.30</u>

2015年度:

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
法定盈余公积	7,653,491.15	4,317,620.88	-	11,971,112.03
<u>合计</u>	<u>7,653,491.15</u>	<u>4,317,620.88</u>	<u>-</u>	<u>11,971,112.03</u>

2014年度:

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
法定盈余公积	1,188,506.97	6,464,984.18	-	7,653,491.15
<u>合计</u>	<u>1,188,506.97</u>	<u>6,464,984.18</u>	<u>-</u>	<u>7,653,491.15</u>

### 32、未分配利润

项目	2017年度1-6月	2016年度
上期期末未分配利润	525,865,752.68	1,787,780,835.14
期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	846,704,064.25	1,787,780,835.14
加:本期归属于母公司所有者的净利润	528,822,813.04	945,968,481.68
减:提取法定盈余公积	-	687,182.30
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	78,801,491.47	1,859,343,897.68
转作股本的普通股股利	-	-
其他	34,565,493.00	347,852,484.16
<u>期末未分配利润</u>	<u>941,321,581.25</u>	<u>525,865,752.68</u>

接上表:

项目	2015年度	2014年度
----	--------	--------



项目	2015 年度	2014 年度
上期期末未分配利润	649,035,063.59	117,703,426.96
期初未分配利润调整计数(调增+,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	649,035,063.59	117,703,426.96
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,187,661,958.23	601,851,438.09
减:提取法定盈余公积	4,317,620.88	6,464,984.18
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	44,598,565.80	64,054,817.28
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
<u>期末未分配利润</u>	<u>1,787,780,835.14</u>	<u>649,035,063.59</u>

注:2017年1-6月,根据 LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED(BVI)和 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(BVI)的股利分配决议,LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED(BVI)和 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(BVI)分别向原股东曾芳勤分配股利50,741,778.91元和28,059,712.56元。

2017年3月,本公司之子公司领益(香港)有限公司同一控制下 LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED(BVI)和 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(BVI),在领益(香港)有限公司编制合并报表时,将 LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED(BVI)和 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(BVI)在合并前实现的留存收益归属于其的部分34,565,493.00元还原。

2016年度,根据公司股利分配决议,本公司以截至2016年8月31日止可供分配利润634,687,405.55元对股东分配股利。

2016年度,根据 LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED(BVI)和 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(BVI)的股利分配决议,LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED(BVI)和 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(BVI)分别向原股东曾芳勤分配股利377,001,872.58元和847,654,619.55元。

2016年度,根据公司股东会决议、发起人协议的规定,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。以2016年10月31日经审计的净资产人民币1,832,819,551.08元折合为股本1,110,000,000.00股,每股面值人民币1元,共计股本为人民币壹拾壹亿壹仟万元整(1,110,000,000.00元),整体改制变更为股份有限公司,未分配利润减少金额为27,014,172.59元。

2015年度,根据领镒(江苏)科技精密电子制造有限公司股利分配决议,领镒(江苏)科技精密电子制造有限公司向原股东 Triumph Lead Group Limited 分配股利44,598,565.80元。

2014年度,根据 LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED(BVI)和 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(BVI)的股利分配决议,LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED(BVI)和 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED(BVI)分别向原股东曾芳勤分配股利8,094,922.82元和55,959,894.46元。

### 33、营业收入及成本

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
主营业务收入	2,857,152,203.72	5,196,102,455.65	4,471,786,984.03	3,436,834,578.12
其他业务收入	61,128,886.88	77,987,577.98	74,267,582.36	56,597,956.56
<u>合计</u>	<u>2,918,281,090.60</u>	<u>5,274,090,033.63</u>	<u>4,546,054,566.39</u>	<u>3,493,432,534.68</u>
主营业务成本	1,910,235,816.71	3,616,817,864.60	2,834,776,179.29	2,466,538,272.53
其他业务成本	2,976,585.20	7,989,184.80	26,787,749.05	27,663,866.58
<u>合计</u>	<u>1,913,212,401.91</u>	<u>3,624,807,049.40</u>	<u>2,861,563,928.34</u>	<u>2,494,202,139.11</u>

### 34、税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
营业税	-	12,103.58	16,655.56	13,514.28
城市维护建设税	13,033,026.02	15,122,297.10	8,132,508.45	4,085,495.00
教育费附加	10,422,158.76	12,531,121.11	5,126,589.95	3,072,493.57
印花税	2,146,854.79	3,697,933.44	-	-
车船使用税	16,462.96	21,455.04	-	-
土地使用税	1,479,002.47	1,566,820.03	-	-
房产税	2,458,542.72	3,195,237.42	-	-
垃圾清理费	16,772.00	22,800.00	-	-
堤围费	12,406.00	12,386.00	-	1,492.97
残疾人保障基金	-	56,732.40	-	-
<u>合计</u>	<u>29,585,225.72</u>	<u>36,238,886.12</u>	<u>13,275,753.96</u>	<u>7,172,995.82</u>

### 35、销售费用

项目	2017年度1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
应付职工薪酬	20,371,465.20	30,927,214.97	21,992,325.80	18,278,432.26
运输费	8,919,548.77	20,729,924.70	14,289,901.83	15,211,491.95
业务招待费	4,296,572.43	8,059,291.19	6,810,508.62	4,302,486.32
样品费	11,971,603.63	16,522,294.60	12,331,779.24	7,567,154.51
报关费	3,845,344.39	7,883,742.52	4,575,895.41	5,768,427.10
汽车费用	1,162,417.23	2,866,387.86	2,443,547.47	1,531,254.05
差旅费	1,484,383.75	1,786,711.46	1,615,638.07	1,144,021.67
办公费	369,754.46	1,056,375.07	1,082,421.24	1,144,091.63

项目	2017 年度 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
仓储费	3,777,089.98	5,954,182.29	5,303,657.73	4,134,284.85
其他	3,946,267.12	153,266.48	734,941.89	1,222,119.75
通讯费	177,931.67	342,020.23	294,607.56	280,523.84
<u>合计</u>	<u>60,322,378.63</u>	<u>96,281,411.37</u>	<u>71,475,224.86</u>	<u>60,584,287.93</u>

### 36、管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
研发费用	195,773,612.02	224,500,191.21	166,401,700.97	116,443,094.95
股权激励费用	-	320,838,311.57	-	-
应付职工薪酬	60,409,356.92	89,888,426.77	75,268,309.15	55,117,940.26
固定资产折旧	9,969,678.87	12,817,524.66	11,090,445.25	9,169,628.15
税费	-	2,693,691.36	9,774,034.71	4,633,306.89
长期待摊费用摊销	6,332,208.32	9,831,904.63	6,764,766.14	3,444,674.22
办公费	6,321,139.37	6,744,620.84	8,136,442.43	4,489,747.32
无形资产摊销	3,452,811.46	6,199,795.12	4,718,436.34	1,508,269.57
租赁费	1,867,929.78	4,032,378.64	6,281,653.61	1,046,838.06
其他	2,446,788.95	6,094,131.96	4,056,458.01	5,054,257.80
汽车费用	1,745,266.61	4,385,443.09	2,635,673.61	2,100,287.08
维修保养费	1,151,086.45	2,863,977.74	1,120,810.00	900,142.68
运输费	1,485,803.44	4,029,413.33	1,193,195.20	859,001.46
水电费	2,367,772.23	4,172,759.50	5,207,865.88	2,516,400.62
低值易耗品	632,621.90	1,995,931.95	1,435,866.26	129,312.01
业务招待费	2,043,709.76	2,809,666.06	1,356,396.23	1,039,711.92
差旅费	975,478.96	2,047,992.98	1,785,886.72	1,795,011.79
材料费	123,949.75	413,182.75	1,348,830.18	417,823.48
通讯费	651,159.79	1,299,296.32	1,109,900.48	783,146.95
服务费	8,742,843.13	8,976,031.23	7,073,587.94	2,825,110.76
<u>合计</u>	<u>306,493,217.71</u>	<u>716,634,671.71</u>	<u>316,760,259.11</u>	<u>214,273,705.97</u>

### 37、财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2014 年度
利息支出	6,253,763.58	11,380,397.85	15,486,855.01	21,127,007.48
减：利息收入	205,343.70	1,093,087.12	1,228,946.42	800,714.66

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
手续费	1,415,915.79	729,266.75	950,678.00	2,003,390.85
汇兑损失(收益以负数填列)	18,741,308.57	-32,108,586.49	-32,886,782.49	-2,563,759.47
其他	-178,426.84	-1,172,651.75	-937,928.66	-1,189.25
<u>合计</u>	<u>26,027,217.40</u>	<u>-22,264,660.76</u>	<u>-18,616,124.56</u>	<u>19,764,734.95</u>

### 38、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
1. 坏账损失	-36,735,982.96	21,781,937.76	30,655,185.09	32,013,218.50
2. 存货跌价损失	26,722,169.33	50,098,944.39	19,330,808.53	17,202,907.43
3. 固定资产减值损失	-	-	1,044,806.99	-
<u>合计</u>	<u>-10,013,813.63</u>	<u>71,880,882.15</u>	<u>51,030,800.61</u>	<u>49,216,125.93</u>

### 39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,583.24	-5,011,414.79	5,011,414.79	-
<u>合计</u>	<u>59,583.24</u>	<u>-5,011,414.79</u>	<u>5,011,414.79</u>	<u>-</u>

### 40、投资收益

产生投资收益的来源	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-370,795.36	-	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	8,225,280.38	58,276.66	92,304.11
持有银行理财产品取得的投资收益	1,173,281.65	2,475,053.30	5,485,517.45	18,891,923.84
<u>合计</u>	<u>802,486.29</u>	<u>10,700,333.68</u>	<u>5,543,794.11</u>	<u>18,984,227.95</u>

### 41、营业外收入

#### (1) 明细情况

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
1. 处置非流动资产利得小计	862,383.53	131,287.19	-	-
其中：固定资产处置利得	862,383.53	131,287.19	-	-
无形资产处置利得	-	-	-	-

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
2. 政府补助	12,168,369.09	29,720,908.08	9,353,402.46	128,665.00
3. 其他	40,504,698.37	8,047,689.78	282,885.40	330,697.18
<b>合计</b>	<b>53,535,450.99</b>	<b>37,899,885.05</b>	<b>9,636,287.86</b>	<b>459,362.18</b>

## (2) 政府补助明细情况

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度	与资产相关/ 与收益相关
东台市增值税和企业所得税返还款	-	15,202,000.00	6,887,010.49	-	与收益相关
苏州市工业经济和信息化专项资金	-	1,450,000.00	10,000.00	-	与收益相关
崇州市工业集中发展区优惠补助	-	800,000.00	820,000.00	-	与收益相关
深圳龙岗财政局总部企业认定扶持款	-	-	1,000,000.00	-	与收益相关
东台市中心工业升级奖励	60,900.00	-	600,000.01	100,000.00	与收益相关
软件产品增值税退税	416,769.26	2,944,965.79	-	-	与收益相关
东台市新特产业扶持专项资金	904,653.78	1,809,307.55	-	-	与资产相关
广东省企业研究开发补助	3,541,000.00	1,151,600.00	-	-	与收益相关
稳岗补贴	4,582.15	1,928,712.28	-	-	与收益相关
成都市财政扶持资金补贴	1,040,000.00	1,025,465.76	-	-	与收益相关
龙岗区技术改造专项资金扶持款	-	1,479,000.00	-	-	与收益相关
深圳财政局工商商业类专项扶持资金	-	400,000.00	-	-	与收益相关
郑州航空港经济综合实验区物流补助	1,280,832.00	359,163.00	-	-	与收益相关
成都市2016年重点技术创新成果项目补贴	-	344,200.00	-	-	与收益相关
苏州市新能源汽车补贴资金	112,000.00	280,000.00	-	-	与资产相关
东台市新型工业化奖励	1,771,800.00	162,400.00	-	-	与收益相关
2017年深圳市产业链薄弱环节投资项目资金奖励款	3,000,000.00	-	-	-	与收益相关
其他	35,831.90	384,093.70	36,391.96	28,665.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>12,168,369.09</b>	<b>29,720,908.08</b>	<b>9,353,402.46</b>	<b>128,665.00</b>	

## 42、营业外支出

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
1. 处置非流动资产损失合计	1,634,312.42	3,936,358.43	1,958,815.70	224,822.19
其中：处置固定资产损失	1,628,773.98	3,929,443.21	1,958,815.70	224,822.19
处置无形资产损失	5,538.44	6,915.22	-	-
2. 公益性捐赠支出	19,635.00	20,000.00	-	-

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
3. 其他	757,232.78	858,935.14	3,085,908.43	69,611.89
<u>合计</u>	<u>2,411,180.20</u>	<u>4,815,293.57</u>	<u>5,044,724.13</u>	<u>294,434.08</u>

### 43、所得税费用

#### (1) 明细情况

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
<u>所得税费用</u>	<u>116,760,400.49</u>	<u>166,067,910.54</u>	<u>78,049,538.47</u>	<u>65,516,262.93</u>
其中：当期所得税	111,379,782.38	223,849,187.47	88,891,107.90	73,886,544.83
递延所得税	5,380,618.11	-57,781,276.93	-10,841,569.43	-8,370,281.90

#### (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
利润总额	644,640,803.18	1,110,123,615.58	1,265,711,496.70	667,367,701.02
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	161,160,200.80	277,530,903.90	316,427,874.18	166,841,925.26
某些子公司适用不同税率的影响	-47,405,832.42	-98,789,104.41	-228,407,999.78	-96,281,014.78
对以前期间当期所得税的调整	-	-434,516.91	181,805.96	41,059.80
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-	-	-
无须纳税的收入	-	-	-	-
不可抵扣的费用	1,025,770.53	2,289,094.73	3,254,351.02	498,608.98
加计扣除的技术开发费用	-3,128,878.81	-19,426,757.66	-13,844,944.75	-5,962,740.83
利用以前年度可抵扣亏损	9,434.97	-1,575,328.67	-	-
其他调整影响	-	1,977,195.00	-	-156,958.51
税率变动对期初递延所得税余额的影响	8,673.13	1,529,105.98	438,451.84	575,413.62
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	5,091,032.29	1,458,295.34	-	-40,030.61
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-	1,509,023.24	-	-
所得税费用合计	116,760,400.49	166,067,910.54	78,049,538.47	65,516,262.93

### 44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
往来款	81,690,406.75	761,036,426.29	151,828,773.84	872,652,099.18
政府补助	11,151,715.31	27,612,234.87	9,353,402.46	128,665.00
利息收入	205,343.70	1,093,087.12	1,228,946.42	800,714.66
其他	1,693,014.58	2,496,810.98	9,944,580.54	1,771,813.76
<u>合计</u>	<u>94,740,480.34</u>	<u>792,238,559.26</u>	<u>172,355,703.26</u>	<u>875,353,292.60</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
往来款	527,658,261.37	1,089,912,920.44	139,080,555.78	683,022,254.18
付现的管理费用	145,592,864.13	162,611,126.41	119,096,291.60	81,222,983.49
付现的销售费用	44,348,256.24	120,287,281.49	62,895,736.26	35,876,651.25
手续费支出	1,039,874.12	729,266.75	950,678.00	2,003,390.85
其他	1,947,287.60	1,290,674.57	3,069,559.51	307,171.69
<u>合计</u>	<u>720,586,543.46</u>	<u>1,374,831,269.66</u>	<u>325,092,821.15</u>	<u>802,432,451.46</u>

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
收到银行理财产品本金	2,567,976,063.79	3,756,527,770.61	952,500,901.23	276,630,400.00
非同一控制下企业合并取得的现金	53,273,783.32	956,069.40	1,625,558.32	-
收到与资产相关的政府补助	-	896,000.00	-	37,677,550.00
<u>合计</u>	<u>2,621,249,847.11</u>	<u>3,758,379,840.01</u>	<u>954,126,459.55</u>	<u>314,307,950.00</u>

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
支付银行理财产品本金	2,569,976,063.79	3,438,946,552.87	804,100,000.00	711,640,400.00
处置子公司支付的现金净额	1,472,825.47	-	-	-
<u>合计</u>	<u>2,571,448,889.26</u>	<u>3,438,946,552.87</u>	<u>804,100,000.00</u>	<u>711,640,400.00</u>

## 45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	527,880,402.69	623,217,393.47	1,187,661,958.23	601,851,438.09

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
加：资产减值准备	-10,013,813.63	71,880,882.15	51,030,800.61	49,216,125.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,703,219.33	152,003,953.63	99,481,944.34	74,474,308.01
无形资产摊销	3,477,128.81	6,234,786.40	4,733,016.04	1,508,269.57
长期待摊费用摊销	15,116,929.29	11,136,936.85	9,529,639.26	11,364,672.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,502,960.19	4,041,677.28	1,958,815.70	253,490.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-59,583.24	5,011,414.79	-5,011,414.79	-
财务费用（收益以“-”号填列）	9,295,491.50	6,330,417.17	475,417.12	19,610,570.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,917,015.67	-11,754,422.05	-5,543,794.11	-18,984,227.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,380,618.11	-57,781,276.93	-10,841,569.43	-8,370,281.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-203,164,528.21	-200,136,629.71	-113,367,637.61	-61,677,036.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,331,117,602.30	-1,413,182,132.43	-555,008,675.55	-551,325,488.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,331,631,959.66	758,122,909.88	-538,218,437.74	116,318,108.76
其他	-	320,838,311.57	-	-
经营活动产生的现金流量净额	427,687,451.81	275,964,222.07	126,880,062.07	234,239,949.46
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	373,885,116.67	559,879,837.28	260,171,253.46	201,716,236.69
减：现金的期初余额	559,879,837.28	260,171,253.46	201,716,236.69	164,267,113.61
加：现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-185,994,720.61	299,708,583.82	58,455,016.77	37,449,123.08

## (2) 现金和现金等价物的有关信息

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一、现金	373,885,116.67	559,879,837.28	260,171,253.46	201,716,236.69
其中：1. 库存现金	7,201.20	128.23	7,912.86	87,044.54



项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
2. 可随时用于支付的银行存款	373,818,332.23	559,839,616.88	259,853,287.52	192,563,297.79
3. 可随时用于支付的其他货币资金	59,583.24	40,092.17	310,053.08	9,065,894.36
4. 可用于支付的存放中央银行款项	-	-	-	-
5. 存放同业款项	-	-	-	-
6. 拆放同业款项	-	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	373,885,116.67	559,879,837.28	260,171,253.46	201,716,236.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-	-	-

#### 46、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>140,554,994.99</u>
其中：美元	20,721,540.85	6.7744	140,376,006.33
欧元	2.00	7.7496	15.50
港币	205,990.46	0.86792	178,783.24
日元	3,140.00	0.0605	189.92
应收账款			<u>825,519,424.59</u>
其中：美元	121,858,677.46	6.7744	825,519,424.59
其他应收款			<u>36,593,842.28</u>
其中：美元	5,401,783.52	6.7744	36,593,842.28
应付账款			<u>142,667,758.59</u>
其中：美元	21,046,348.39	6.7744	142,576,382.53
其中：新加坡元	18,596.94	4.9135	91,376.06
其他应付款			<u>481,641,819.30</u>
其中：美元	71,043,069.38	6.7744	481,274,169.21
港元	423,599.05	0.86792	367,650.09
短期借款			<u>84,138,048.00</u>
其中：美元	12,420,000.00	6.7744	84,138,048.00

#### 47、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017年6月30日	受限原因
货币资金	15,822,503.00	被冻结资金（注1）
应收账款	291,160,429.47	用于抵押（注2）
固定资产	93,238,068.63	用于抵押（注3）
无形资产	38,152,702.76	用于抵押（注3）
<b>合计</b>	<b>438,373,703.86</b>	

注1：受限货币资金为被冻结资金，其中，子公司苏州领裕电子科技有限公司与供应商无锡力亮精密机械有限公司发生合同纠纷，无锡力亮精密机械有限公司向法院提出财产保全申请，申请冻结苏州领裕1,700,000.00元资金，该申请于2016年2月3日开始执行；截至审计报告日止，该冻结资金尚处于冻结状态。

子公司东莞盛翔精密金属有限公司与供应商东莞呈达五金制品有限公司发生合同纠纷，东莞呈达五金制品有限公司向法院提出财产保全申请，要求保全东莞盛翔价值14,122,503.00元财产，法院裁定冻结东莞盛翔在银行的存款14,122,503.00元或查封其等值的财产或其他财产权益。最终执行冻结东莞盛翔在银行的存款14,122,503.00元，该申请于2017年5月26日开始执行。截至审计报告日止，该冻结资金尚处于冻结状态。

注2：2017年2月10日，本公司子公司领胜电子科技（深圳）有限公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订编号为“2017圳中银布额协议字第00004号”短期流动资金贷款授信额度协议，授信额度为人民币100,000,000.00元。由本公司、领胜科技（苏州）有限公司、领胜城科技（江苏）有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保；曾芳勤以自有房产提供抵押担保；领胜电子科技（深圳）有限公司提供应收账款质押担保，截至2017年6月30日止，用于质押担保的应收账款金额为289,836,915.52元。

2017年2月20日，本公司子公司深圳市领略数控设备有限公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订编号为“2017圳中银布额协议字第00005号”短期流动资金贷款授信额度协议，授信额度为人民币100,000,000.00元。由本公司、领胜科技（苏州）有限公司、领胜城科技（江苏）有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保；深圳市领略数控设备有限公司提供应收账款质押担保，截至2017年6月30日止，用于质押担保的应收账款金额为1,323,513.95元。

注3：2016年12月23日，本公司子公司领镒（江苏）精密电子制造有限公司与中国银行股份有限公司东台支行签订编号为“371745328E16110801号”短期流动资金贷款授信额度协议，授信额度为人民币80,000,000.00元。由本公司、领胜电子科技（深圳）有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保；领镒（江苏）精密电子制造有限公司以其拥有的房屋建筑屋及土地使用权证提供抵押担保。截至2017年6月30日止，该授信额度下短期借款金额为50,000,000.00元；用于抵押担保的房屋建筑物账面价值为43,284,049.03元，用于抵押担保的土地使用权证价值为17,306,237.16元。

2016年12月23日，本公司子公司领胜城科技（江苏）有限公司与中国银行股份有限公司东台支行签订编号为“357777609E16103001号”短期流动资金贷款授信额度协议，额度为人民币100,000,000.00元。由本公司、领胜电子科技（深圳）有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保；领胜城科技（江苏）有限公司以其拥有的房屋建筑屋及土地使用权证提供抵押担保。截至2017年6月30日止，该授信额度下短期借款金额为50,000,000.00元；用于抵押担保的房屋建筑物账面价值为49,954,019.60元，用于抵押担保的土地使用权证价值为20,846,465.60元。

注4：2016年11月28日，本公司子公司苏州领裕电子科技有限公司与中国银行股份有限公司苏州相城支行签订编号为“2016年苏相316936096授字第001号”短期流动资金贷款授信额度协议，额度为人民币100,000,000.00元。由本公司、领胜科技（苏州）有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保。截至2017年6月30日止，该授信额度下短期借款金额为50,000,000.00元。

2016年12月27日，本公司子公司苏州领裕电子科技有限公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订编号为“Z0101161202号”授信额度协议，授信额度为人民币200,000,000.00元，由本公司与实际控制人曾芳勤提供连带责任保证担保。截至2017年6月30日止，该授信额度下贷款（开立国内信用证）金额为50,000,000.00元。

## 七、合并范围的变动

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得成本	股权取		购买日的确定依据	购买日至收购当期期末被购买方的收入	购买日至收购当期期末被购买方的净利润
		得比例	购买日			
东莞市中焱精密电子科技有限公司	591,982.79	100.00	2015年6月1日	2015年6月1日，本公司之子公司东莞领益精密制造科技有限公司与周剑签订《股权转让协议》，收购其持有的东莞市中焱精密电子科技有限公司的100.00%的股权。本次转让对价为591,982.79元，并于当日完成东莞中焱的股权变更手续并实施控制。故确定购买日为2015年6月1日。	107,404,832.08	1,611,224.63
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	3,531,422.00	51.00	2017年1月10日	2016年12月19日，本公司之子公司东莞领益精密制造科技有限公司与刘双渝、陈岳峰分别签订《股权转让协议》，收购其持有的东莞市鑫焱精密刀具有限公司的50.00%和1%的股权。本次转让对价合计为3,531,422.00	17,564,144.90	3,539,481.94

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例		购买日	购买日的确定依据	购买日至收购	购买日至收购
		得比例	(%)			当期期末被购	当期期末被购
						买方的收入	买方的净利润
					元, 于2017年1月10日完成东莞鑫焱的股权变更手续并实施控制。故确定购买日为2017年1月10日。		
东台市富焱鑫五金产品有限公司	1,533,323.22	100.00	2016年11月24日	2016年10月30日, 本公司之子公司领镓(江苏)精密电子制造有限公司与刘双渝、赖志平分别签订《股权转让协议》, 收购其持有的东台市富焱鑫五金产品有限公司的90.00%和10%的股权。本次转让对价合计为1,533,323.22元, 于2016年11月24日完成东台富焱鑫的股权变更手续并实施控制。故确定购买日为2016年11月24日。	1,224,185.73	206,764.74	
三达精密五金制造(无锡)有限公司	211,428,628.13	100.00	2017年2月24日	2016年11月, 公司之子公司领益(香港)有限公司与三达五金制品厂私人有限公司(SANTAK METAL MANUFACTURING PTE LTD)签订《股权转让协议》, 收购其持有的三达精密五金制造(无锡)有限公司的100.00%的股权。本次转让对价为30,753,255.00美元, 于2017年2月24日完成无锡三达的股权变更手续并实施控制。故确定购买日为2017年2月24日。	41,489,958.29	-10,421,057.22	

## (2) 合并成本及商誉

项目	东莞市中焱精密电子科技有限公司	东莞市鑫焱精密刀具有限公司	东台市富焱鑫五金产品有限公司	三达精密五金制造(无锡)有限公司
合并成本	591,982.79	3,531,422.00	1,533,323.22	211,428,628.13
其中: 现金	591,982.79	3,531,422.00	1,533,323.22	211,428,628.13
小计	591,982.79	3,531,422.00	1,533,323.22	211,428,628.13
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	527,738.50	4,580,842.05	1,537,991.54	251,543,157.51
商誉	64,244.29	-	-	-
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-	-1,049,420.05	-4,668.32	-40,114,529.38

注: 2016年11月, 本公司之子公司领益(香港)有限公司与三达五金制品厂私人有限公司(SANTAK METAL MANUFACTURING PTE LTD)签订《股权转让协议》, 收购其持有的三达精密五金制造(无锡)有限公司的100.00%的股权。本次转让对价为211,428,628.13元, 合并日三达精密五金制造(无锡)有限公司可辨认净资产公允价值为251,543,157.51元, 合并成本小于取

得的可辨认净资产公允价值份额的金额为-40,114,529.38元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债

① 东莞市中焱精密电子科技有限公司

项目	东莞市中焱精密电子科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,625,558.32	1,625,558.32
应收账款	31,171,647.64	31,171,647.64
预付款项	27,513.27	27,513.27
其他应收款	273,853.22	273,853.22
存货	4,609,498.29	4,609,498.29
其他流动资产	267,670.47	267,670.47
固定资产	6,880,915.09	6,880,915.09
长期待摊费用	138,833.33	138,833.33
递延所得税资产	1,707.46	1,707.46
减：应付账款	37,698,643.05	37,698,643.05
减：应付职工薪酬	426,897.84	426,897.84
减：应交税费	51,069.40	51,069.40
减：其他应付款	6,292,848.30	6,292,848.30
净资产	527,738.50	527,738.50
减：少数股东权益	-	-
<b>取得的净资产</b>	<b>527,738.50</b>	<b>527,738.50</b>

注：购买日，东莞市中焱精密电子科技有限公司未进行整体评估，无法取得购买日可辨认净资产的公允价值，故以购买日东莞市中焱精密电子科技有限公司账面净资产作为公允价值。

② 东莞市鑫焱精密刀具有限公司

项目	东莞市鑫焱精密刀具有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	956,069.40	956,069.40
应收账款	12,900,336.70	12,900,336.70
预付款项	11,828.84	11,828.84
其他应收款	85,500.00	85,500.00
存货	2,522,015.72	2,522,015.72
固定资产	8,945,771.26	8,945,771.26
长期待摊费用	56,081.39	56,081.39

东莞市鑫焱精密刀具有限公司

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
递延所得税资产	76,783.24	76,783.24
其他非流动资产	44,100.00	44,100.00
减：应付账款	4,700,260.42	4,700,260.42
减：应付职工薪酬	373,320.31	373,320.31
减：应交税费	1,461,987.39	1,461,987.39
减：其他应付款	10,080,875.19	10,080,875.19
净资产	8,982,043.24	8,982,043.24
减：少数股东权益	4,401,201.19	4,401,201.19
<u>取得的净资产</u>	<u>4,580,842.05</u>	<u>4,580,842.05</u>

注：购买日，东莞市鑫焱精密刀具有限公司未进行整体评估，无法取得购买日可辨认净资产的公允价值，故以购买日东莞市鑫焱精密刀具有限公司账面净资产作为公允价值。

③东台市富焱鑫五金产品有限公司

东台市富焱鑫五金产品有限公司

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	216,341.95	216,341.95
预付款项	7,000,000.00	7,000,000.00
其他应收款	640,191.43	640,191.43
其他流动资产	1,225,070.03	1,225,070.03
固定资产	2,953,426.03	2,953,426.03
递延所得税资产	17,634.10	17,634.10
减：应付职工薪酬	14,560.00	14,560.00
减：应交税费	112.00	112.00
减：其他应付款	10,500,000.00	10,500,000.00
净资产	1,537,991.54	1,537,991.54
减：少数股东权益	-	-
<u>取得的净资产</u>	<u>1,537,991.54</u>	<u>1,537,991.54</u>

注：购买日，东台市富焱鑫五金产品有限公司未进行整体评估，无法取得购买日可辨认净资产的公允价值，故以东台市富焱鑫五金产品有限公司账面净资产作为公允价值。

④三达精密五金制造（无锡）有限公司

三达精密五金制造（无锡）有限公司

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
----	---------	---------

三达精密五金制造（无锡）有限公司

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	5,021,278.17	5,021,278.17
应收账款	16,386,910.62	16,386,910.62
预付款项	514,734.94	514,734.94
其他应收款	1,081,480.46	1,081,480.46
存货	8,157,273.98	8,157,273.98
其他流动资产	149,260.86	149,260.86
固定资产	234,347,929.70	234,347,929.70
无形资产	20,473.05	20,473.05
长期待摊费用	12,786,719.97	12,786,719.97
减：应付账款	19,487,888.35	19,487,888.35
减：应付职工薪酬	3,630,629.24	3,630,629.24
减：应交税费	141,449.69	141,449.69
减：其他应付款	3,662,936.96	3,662,936.96
净资产	251,543,157.51	251,543,157.51
减：少数股东权益	-	-
<b>取得的净资产</b>	<b>251,543,157.51</b>	<b>251,543,157.51</b>

注：购买日，根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的“国众联评报字（2017）第2-0614号”资产评估报告，三达精密五金制造（无锡）有限公司购买日可辨认净资产的评估值为251,946,696.36元，较购买日净资产评估增值403,538.85元。故交易双方认定购买日三达精密五金制造（无锡）有限公司公允价值为251,543,157.51元。

## 2、同一控制下企业合并

### （1）报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得比例（%）	交易构成同一控制下企业合并的依据	购买日	购买日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
领胜电子科技（深圳）有限公司	100.00	合并前后均受曾芳勤实际控制	2016年6月30日	2016年6月，本公司与 Triumph Lead Group Limited 签订《股权投资协议》，Triumph Lead Group Limited 将持有的领胜电子科技（深圳）有限公司100%股权对本公司进行增资。2016年6月30日，领胜电子科技（深圳）有限公司完	284,282,566.26	-8,738,733.08

被合并方名称	股权取得比例 (%)	交易构成同一控制下企业合并的依据	购买日	购买日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
领镙（江苏）精密电子制造有限公司	100.00	合并前后均受曾芳勤实际控制	2015年12月17日	成工商变更，故确定购买日为2016年6月30日。 2015年9月25日，本公司与Triumph Lead Group Limited 签订《股权投资协议》，Triumph Lead Group Limited 将持有的领镙（江苏）精密电子制造有限公司100%股权对本公司进行增资，2015年12月17日，领镙（江苏）精密电子制造有限公司完成工商变更，故确定购买日为2015年12月17日。	715,288,856.61	65,755,496.32
东莞领益精密制造科技有限公司	100.00	合并前后均受曾芳勤实际控制	2015年12月15日	2015年9月25日，本公司与Triumph Lead Group Limited 签订《股权投资协议》，Triumph Lead Group Limited 将持有的东莞领益精密制造科技有限公司100%股权对本公司进行增资，2015年12月15日，领镙（江苏）精密电子制造有限公司完成工商变更，故确定购买日为2015年12月15日。	468,587,455.04	-3,016,821.05
LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED (BVI)	100.00	合并前后均受曾芳勤实际控制	2017年3月22日	2017年3月22日，本公司之子公司领益（香港）有限公司与曾芳勤签订股权转让协议，收购曾芳勤持有的LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED (BVI) 和 TRIUMPH LEAD	-	35,921.31
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (BVI)	100.00	合并前后均受曾芳勤实际控制	2017年3月22日	GROUP LIMITED (BVI) 全部股权，收购价格合计为501万美元，于当日办理交接手续并实施控制，故确定购买日为2017年3月22日	-	2,679,648.59

## (2) 企业合并成本

项目	领胜电子科技（深圳）有限公司	领镙（江苏）精密电子制造有限公司
合并成本	<u>134,493,677.78</u>	<u>345,777,424.91</u>
其中：现金	-	-
非现金资产的账面价值	134,493,677.78	345,777,424.91



接上表：

项目	东莞领益精密制造科技有 限公司	
	LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED (BVI)	TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (BVI)
合并成本	180,716,828.95	34,565,493.00
其中：现金	-	34,565,493.00
非现金资产的账面价值	180,716,828.95	-

(3) 被合并方的资产和负债

项目	领胜电子科技（深圳）有限公司		领镞（江苏）精密电子制造有限公司		东莞领益精密制造科技有限公司	
	2016年6月30日	2015年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
货币资金	1,844,596.35	19,300,843.51	224,902.04	387,204.86	6,141,814.25	-
交易性金融资产	23,000,000.00	88,011,414.79	-	-	-	-
应收票据	3,816,896.70	15,489,392.16	-	-	6,455,785.39	-
应收账款	94,631,582.23	296,060,442.63	180,816,499.22	85,002,330.97	213,713,787.88	-
预付款项	1,341,948.10	452,319.05	1,414,781.30	55,505.04	635,228.48	-
应收利息	1,276,789.05	1,276,789.05	-	-	-	-
其他应收款	366,322,898.44	315,607,625.75	292,719,030.10	192,802,991.60	4,471,917.84	-
存货	69,800,092.82	19,627,971.67	38,292,800.36	4,046,746.66	95,319,163.44	-
其他流动资产	90,000,000.00	62,310,250.22	50,310,965.78	-	15,562,761.99	-
固定资产	29,533,912.18	21,647,660.76	88,527,356.24	3,300,356.13	249,515,374.28	-
在建工程	870,500.00	-	36,000.00	29,895,694.02	2,451,022.38	-
无形资产	2,052,477.77	1,766,930.35	29,505,930.91	18,228,416.76	109,395,277.98	-
商誉	-	-	-	-	64,244.29	-
长期待摊费用	1,769,655.12	2,027,859.22	-	180,656.68	9,006,469.95	-
递延所得税资产	3,223,546.91	4,111,320.53	1,537,083.59	12.10	1,857,516.11	-
其他非流动资产	-	1,446,918.30	870,536.92	-	2,849,250.00	176,000,000.00
减：短期借款	90,133,995.91	61,319,807.01	-	-	-	-
减：应付账款	157,563,166.20	86,460,697.95	263,176,727.12	135,276,801.32	264,938,287.12	-
减：预收账款	-	123,110,837.77	-	-	10,646,802.22	-
减：应付职工薪酬	6,936,505.99	10,667,709.01	2,962,174.54	454,621.69	14,045,636.06	-
减：应交税费	-240,400.38	9,535,543.29	10,066,115.65	7,131,811.48	2,192,487.92	-
减：应付利息	1,209,428.90	1,209,428.90	-	-	-	-
减：应付股利	-	-	44,598,565.80	-	-	-
减：其他应付款	299,388,521.27	416,744,478.95	1,260,678.44	296,985.94	244,899,571.99	176,000,000.00
减：其他非流动	-	-	16,414,200.00	16,414,200.00	-	-

项目	领胜电子科技（深圳）有限公司		领镒（江苏）精密电子制造有限公司		东莞领益精密制造科技有限公司	
	2016年6月30日	2015年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
负债						
净资产	134,493,677.78	140,089,235.11	345,777,424.91	174,325,494.39	180,716,828.95	-
取得的净资产	<u>134,493,677.78</u>	<u>140,089,235.11</u>	<u>345,777,424.91</u>	<u>174,325,494.39</u>	<u>180,716,828.95</u>	-

接上表：

项目	LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED (BVI)		TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (BVI)	
	2017年3月31日	2016年12月31日	2017年3月31日	2016年12月31日
货币资金	-	791,529.67	53,317,308.97	84,231,903.30
应收账款	-	1,767,362.87	426,031.78	7,994,605.93
其他应收款	-	47,649,174.16	179,254.92	-
减：其他应付款	-	857.41	19,445,767.43	10,945,695.57
应付股利	-	-	-	16,026,046.23
净资产	-	50,207,209.29	34,476,828.24	65,254,767.43
取得的净资产	-	<u>50,207,209.29</u>	<u>34,476,828.24</u>	<u>65,254,767.43</u>

### 3、同一控制下企业合并不构成业务

(1) 报告期内发生的同一控制下合并不构成业务

被合并方名称	股权取得比例 (%)	重组交易不构成业务的依据	购买日	购买日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED	100.00	注	2017年3月21日	2017年3月21日，本公司之子公司领益（香港）有限公司与FU PO INC. 签订股权转让协议，收购FU PO INC. 持有的 HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED 全部股权，收购价格合计为222,000,000.00元，于当日办理交接手续并实施控制，故确定购买日为2017年3月21日。	-	-

(2) 重组交易不构成业务

《企业会计准则第20号——企业合并》第二条规定“企业合并，是指将两个或者两个以

上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项”。

《2010 企业会计准则讲解》规定：

“企业合并的结果通常是一个企业取得了对一个或多个业务的控制权。构成企业合并至少包括两层含义：一是取得对另一上或多个企业（或业务）的控制权；二是所合并的企业必须构成业务。业务是指企业内部某些生产经营活动或资产负债的组合，该组合具有投入、加工处理和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入。有关资产、负债的组合要形成一项业务，通常应具备以下要素：①投入，指原材料、人工、必要的生产技术等无形资产以及构成生产能力的机器设备等其他长期资产的投入；②加工处理过程，指具有一定的管理能力、运营过程，能够组织投入形成产出；③产出，如生产出产成品，或是通过为其他部门提供服务来降低企业整体的运行成本等其他带来经济利益的方式，该组合能够独立计算其成本费用或所产生的收入，直接为投资者等提供股利、更低的成本或其他经济利益等形式的回报。有关资产或资产、负债的组合要构成一项业务，不一定要同时具备上述三个要素，具备投入和加工处理过程两个要素即可认为构成一项业务。

如果一个企业取得了对另一个或多个企业的控制权，而被购买方（或被合并方）并不构成业务，则该交易或事项不形成企业合并。企业取得了不形成业务的一组资产或是净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照企业合并准则进行处理。

根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《2010 企业会计准则讲解》，本公司认为：

购买日，HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED财务报表主要由货币资金、厂房及土地使用权构成。

项目	购买日金额	备注
货币资金	87,631,583.32	银行存款
固定资产	35,247,339.19	厂房
无形资产	1,761,143.77	土地使用权
长期待摊费用	11,719,847.37	厂房装修
其他	10,431,216.97	
总资产	146,791,130.62	
总负债	3,361,323.53	
净资产	143,429,807.09	

HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED仅有货币资金、厂房及土地使用权，无生产经营所需原材料、生产设备、生产人员和业务订单等，不具有投入、加工处理过程和产出能力，不构成一项独立的经营业务。

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的“国众联评字（2017）第D-10397号”《资产评估报告》，2017年1月31日，HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED账面固定资产和无形资

产评估为119,304,807元。

根据本公司之子公司领益(香港)有限公司与FU PO INC. 签订股权转让协议,收购FU PO INC. 持有的HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED全部股权的收购价格为222,000,000.00元,收购价格参照评估价格,实质就是收购HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED账面货币资金及其持有的房产和土地使用权。

故虽取得HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED的控制权,但是购买日HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED并不构成业务,不按照企业合并进行会计处理。

#### 4、处置孙公司

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
石家庄领略自 动化科技有限 公司	166,000.00	70.00	转让	2017年3月 24日	完成工商 变更并失 去控制	-370,795.36

接上表:

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
石家庄领略 自动化科技 有限公司	-	-	-	-	-	-

注:本公司之子公司深圳市领略数控设备有限公司于2016年8月18日投资成立石家庄领略自动化科技有限公司,并于2017年3月24日转让。

#### 5、其他原因的合并范围变动

(1) 2016年度:

被合并方名称	取得方式	取得时间	持股比例	表决权比例
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	投资设立	2016年2月3日	80.00%	80.00%
石家庄领略自动化科技有限公司	投资设立	2016年8月18日	70.00%	70.00%

(2) 2015年度:

被合并方名称	取得方式	取得时间	持股比例	表决权比例
领益(香港)有限公司	投资设立	2015年5月4日	100.00%	100.00%

被合并方名称	取得方式	取得时间	持股比例	表决权比例
领胜城（香港）有限公司	投资设立	2015年6月4日	100.00%	100.00%
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED USA, INC	投资设立	2015年4月28日	100.00%	100.00%
领胜科技（苏州）有限公司	投资设立	2015年11月4日	100.00%	100.00%
郑州领胜科技有限公司	投资设立	2015年11月6日	100.00%	100.00%
东莞领鑫电子科技有限公司	投资设立	2015年6月29日	100.00%	100.00%

## 八、在其他主体中的权益

### 1、本公司子公司情况

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳市领略数控设备有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
东莞领益精密制造科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
东莞盛翔精密金属有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00	-	投资设立
苏州领裕电子科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
领胜科技（苏州）有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	制造业	100.00	-	投资设立
领胜城科技（江苏）有限公司	江苏省东台市	江苏省东台市	制造业	100.00	-	投资设立
领镒（江苏）精密电子制造有限公司	江苏省东台市	江苏省东台市	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
领胜电子科技（成都）有限公司	四川省崇州市	四川省崇州市	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
成都领益科技有限公司	四川省崇州市	四川省崇州市	制造业	100.00	-	投资设立
郑州领胜科技有限公司	河北省郑州市	河北省郑州市	制造业	100.00	-	投资设立
领益（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00	-	投资设立
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00	-	投资设立
领胜电子科技（深圳）有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
领胜电子科技（廊坊）有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	制造业	100.00	-	同一控制下企业合并
LS Investment (HK) Limited	香港	香港	无经营	100.00	-	投资设立

注：LS Investment (HK) Limited 成立后无任何生产经营活动，已于2016年10月注销。

## 2、本公司的孙公司情况

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式	母公司
				直接	间接		
东莞领鑫电子科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00	-	投资设立	深圳领略
东莞市中焱精密电子科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并	东莞领益
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	制造业	51.00	-	非同一控制下企业合并	东莞领益
领胜城(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00	-	投资设立	东台领胜城
东台市富焱鑫五金产品有限公司	江苏省东台市	江苏省东台市	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并	东台领镓
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED USA, INC	美国	美国	贸易	100.00	-	投资设立	香港领益
LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED (BVI)	香港	英属维尔京群岛	贸易	100.00	-	同一控制下企业合并	香港领益
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (BVI) HONGKONG	香港	英属维尔京群岛	贸易	100.00	-	同一控制下企业合并	香港领益
CRYSTALYTE LIMITED	香港	香港	无经营	100.00	-	购买资产	香港领益
东莞正隆纸制品有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	无经营	100.00	-	购买资产	HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED
三达精密五金制造(无锡)有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并	香港领益

## 九、与其他金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低至最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有

关的内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变本公司的金融工具导致的主要风险时信用风险和流动性风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度和信用期限。本公司承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

#### (2) 流动风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持和调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日本公司的资产负债率分为 45.09%、54.33%、39.81%和 70.93%。

## 十、关联方关系及其交易

### 1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## 2、本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
领胜投资（深圳）有限公司	有限公司	广东省深圳市	曾芳勤	控股公司	5,000.00 万元人民币

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	注册号
领胜投资（深圳）有限公司	58.28	58.28	曾芳勤	440307112733411

注：本公司最终实际控制人为曾芳勤。

## 3、本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注八、1。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
曾芳勤	实际控制人
周剑	公司董事
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	主要股东
苏州领胜电子科技有限公司	实际控制人控制的企业
领胜电子科技（天津）有限公司	实际控制人控制的企业
深圳领略投资发展有限公司	实际控制人控制的企业
苏州一道医疗科技有限公司	受同一实际控制人控制
苏州和焱电子科技有限公司	实际控制人之姐夫刘双渝控制的企业
东台东岸房地产开发有限公司	实际控制人控制的企业
东台市盛景金属制品有限公司	领益科技对其有重大影响的企业
TRIUMPH LEAD LIMITED	实际控制人控制的企业
WU HENG INC	实际控制人控制的企业
FU PO INC	董事刘胤琦控制的企业
Ta Xue Inc	实际控制人控制的企业
LS (HK) INVESTMENT LIMITED	实际控制人控制的企业
深圳市合力通电子有限公司	子公司参股的企业
惠州市凯欣贸易有限公司	实际控制人之姐夫刘双渝参股的企业



其他关联方名称	其他关联方与公司关系
深圳市博弛电子有限公司	实际控制人之母亲控制的企业
香港博弛电子有限公司	实际控制人之姐夫黄国祥控制的企业
苏州市博圳兴电子有限公司	实际控制人之母亲控制的企业
刘双渝	实际控制人之姐夫

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	交易内容	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
东台市盛景金属制品有限公司	货物	-	12,528,664.91	17,920,129.90	-
苏州和焱电子科技有限公司	加工费	200,199.54	7,560,317.32	-	-
苏州领胜电子科技有限公司	货物	-	235,492.89	150,038,419.86	495,923,627.23
苏州领胜电子科技有限公司	水电费	-	6,082,160.27	7,273,911.93	5,008,882.04
苏州领胜电子科技有限公司	固定资产	-	618,514.15	17,362,027.87	15,010,439.13
苏州一道医疗科技有限公司	货物	-	37,496.22	-	-
苏州一道医疗科技有限公司	固定资产	-	471,072.63	-	-
东台市富焱鑫五金产品有限公司	货物	-	171,371.80	13,429,645.25	20,896,219.13
深圳市合力通电子有限公司	加工费	12,460,773.52	15,259,528.75	1,439,646.28	-
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	货物	-	18,271,290.36	10,949,126.63	-
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	加工费	-	2,851,000.08	3,556,660.63	-
深圳市博弛电子有限公司	货物	7,561,874.75	24,606,623.30	22,859,569.48	14,237,624.23
深圳市博弛电子有限公司	加工费	-	44,482.33	189,317.24	-
苏州市博圳兴电子有限公司	货物	3,495,712.82	672,817.72	-	-
香港博弛电子有限公司	货物	6,226,027.83	6,583,976.05	-	-
领胜电子科技(天津)有限公司	货物	-	-	-	7,545,014.97
领胜电子科技(天津)有限公司	固定资产	-	-	-	971,721.37
惠州市凯欣贸易有限公司	货物	-	-	-	28,699,416.08
东莞市中焱精密电子科技有限公司	货物	-	-	28,579,844.70	14,311,164.76

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	交易内容	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
深圳市合力通电子有限公司	货物	170,910.92	-	-	-
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	货物	-	593,162.39	-	-
东台市盛景金属制品有限公司	货物	-	1,947,415.11	-	-
东台市盛景金属制品有限公司	水电费	-	40,440.75	393,342.89	-
领胜电子科技(天津)有限公司	货物	-	929,819.35	13,245,441.18	17,239,646.15
苏州和焱电子科技有限公司	加工费	-	445,844.11	-	-
苏州和焱电子科技有限公司	固定资产	-	5,935.41	-	-
苏州和焱电子科技有限公司	水电费	31,709.16	72,421.92	-	-
苏州领胜电子科技有限公司	货物	-	8,816,166.17	169,027,753.72	491,016,397.06
苏州领胜电子科技有限公司	固定资产	-	-	1,967,596.61	1,632,316.02
苏州一道医疗科技有限公司	货物	1,367.52	3,589.74	-	-
苏州一道医疗科技有限公司	固定资产	-	191,877.77	1,174,439.18	-
苏州一道医疗科技有限公司	水电费	83,110.80	86,535.98	11,826.08	-
东莞正隆纸制品有限公司	货物	-	768,800.00	-	-
深圳市博弛电子有限公司	货物	70,509.26	4,167,335.14	74,580.00	-
苏州市博圳兴电子有限公司	货物	825,802.50	37,550.50	-	-
东莞市中焱精密电子科技有限公司	货物	-	-	22,420,020.36	13,336,525.56

(3) 关联方租赁情况

①公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	确认的租赁收入			
						2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
苏州领裕电子科技有限公司	苏州一道医疗科技有限公司	厂房租赁	2016-4-1	2019-3-31	协商	77,760.00	116,640.00	-	-
领胜科技(苏州)有限公司	苏州和焱电子科技有限公司	厂房租赁	2016-5-18	2017-3-25	协商	63,801.15	228,541.44	-	-
领镗(江苏)精密电子制造有限公司	东台市盛景金属制品有限公司	厂房租赁	2016-1-1	2016-12-31	协商	-	638,177.20	-	-
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	深圳市合力通电子有限公司	设备	2017-5-1	2017-11-1	协商	470,085.47	-	-	-
东莞领杰金属精密制造科技	深圳市合力通电子有限公司	设备	2017-5-17	2017-11-17	协商	7,104.27	-	-	-

出租方 名称	承租方 名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	定价 依据	确认的租赁收入			
						2017年 1-6月	2016年度	2015 年度	2014 年度
有限公司									
<u>合计</u>						<u>618,750.89</u>	<u>983,358.64</u>	<u>=</u>	<u>=</u>

②公司承租情况表:

出租方 名称	承租方 名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	定价 依据	确认的租赁费			
						2017年 1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
苏州领胜 电子科技 有限公司	苏州领裕 电子科技 有限公司	厂房租赁	2014-5-1	2016-5-30	协商	-	206,942.88	620,828.64	934,142.88
<u>合计</u>						<u>=</u>	<u>206,942.88</u>	<u>620,828.64</u>	<u>934,142.88</u>

(4) 关联方担保情况

担保方	被担保方	银行	合同编号	担保金额(不超 过)	担保起始 日	期 限	担保是否已 经履行完毕
曾芳勤	领胜电子科技(深 圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2017 圳中银布额协议 字第 00004 号《授信额 度协议》	100,000,000.00	2017-2-10	一 年	否
曾芳勤	深圳市领略数控 设备有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2017 圳中银布额协议 字第 00005 号《授信额 度协议》	100,000,000.00	2017-2-20	一 年	否
曾芳勤	领胜科技(苏州) 有限公司	中国银行股份有限公司苏州相城支行	2017 年苏相 428543999 授字第 001 号《授信额 度协议》	90,000,000.00	2017-1-21	三 年	否
曾芳勤	领镡(江苏)精密 电子制造有限公 司	中国银行股份有限公司东台支行	371745328E16110801 号《授信额度协议》	80,000,000.00	2016-12-23	一 年	否
曾芳勤	领胜城科技(江 苏)有限公司	中国银行股份有限公司东台支行	357777609E16103001 号《授信额度协议》	100,000,000.00	2016-12-22	一 年	否
曾芳勤	苏州领裕电子科 技有限公司	中国银行股份有限公司苏州相城支行	2016 年苏相 316936096 授字第 001 号《授信额 度协议》	100,000,000.00	2016-11-7	三 年	否
曾芳勤	苏州领裕电子科 技有限公司	招商银行股份有限公司苏州分行	Z0101161202 号《授信 额度协议》	200,000,000.00	2016-12-22	一 年	否
曾芳勤	领益科技(深圳) 有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2014 年圳中银布借字 第 00059 号	270,000,000.00	2014-11-11	三 年	是

担保方	被担保方	银行	合同编号	担保金额(不超过)	担保起始日期	期限	担保是否已经履行完毕
领胜电子科技有限公司(深圳)有限公司	领胜投资(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2016 圳中银布额借字第 00071 号借款合同	100,000,000.00	2016-8-29	四个月	是
领胜电子科技有限公司(深圳)有限公司	领胜投资(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2016 圳中银布额借字第 00072 号借款合同	100,000,000.00	2016-8-29	四个月	是
领胜电子科技有限公司(深圳)有限公司	领胜投资(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2016 圳中银布额借字第 00073 号借款合同	100,000,000.00	2016-8-29	四个月	是
曾芳勤	领胜电子科技(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳坂田支行	2015 圳中银布额协字第 0001040 号《授信额度协议》	299,000,000.00	2015-11-26	一年	是
曾芳勤	领益电子(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳坂田支行	2015 圳中银布额协字第 0001041 号《授信额度协议》	100,000,000.00	2015-12-18	一年	是
曾芳勤	苏州领裕电子科技有限公司	招商银行股份有限公司苏州分行园区支行	6601150116《授信额度协议》	50,000,000.00	2014-12-01	一年	是
领胜电子科技有限公司(深圳)有限公司	苏州领胜电子科技有限公司	招商银行股份有限公司苏州分行园区支行	6601150115《授信额度协议》	150,000,000.00	2014-12-01	一年	是
曾芳勤、苏州领胜电子科技有限公司	领益科技(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2014 圳中银布额协字第 0000909 号《授信额度协议》	100,000,000.00	2014-11-11	一年	是
曾芳勤、苏州领胜电子科技有限公司	领胜电子科技(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2014 圳中银布额协字第 0001269B 号《授信额度协议》	200,000,000.00	2014-12-25	一年	是
曾芳勤	领胜电子科技(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2014 圳中银布额协字第 0001269A 号《授信额度协议》	90,000,000.00	2014-12-25	一年	是
曾芳勤	领益科技(深圳)有限公司	中国银行股份有限公司深圳布吉支行	2015 圳中银布额协字第 0000083 号《授信额度协议》	83,000,000.00	2015-1-15	一年	是
领胜电子科技有限公司(深圳)有限公司	苏州领胜电子科技有限公司	中国银行股份有限公司苏州相城支行	2015 年苏相 150208290 授字第 001 号	90,000,000.00	2015-9-21	一年	是
曾芳勤	苏州领裕电子科技有限公司	中国银行股份有限公司	2015 年苏相 316936096	100,000,000.00	2015-9-21	一年	是

担保方	被担保方	银行	合同编号	担保金额(不超过)	担保起始日期	担保是否已履行完毕
	技术有限公司	司苏州相城支行	授字第 001 号		年	

注 1: 2017 年 2 月 10 日, 本公司子公司领胜电子科技(深圳)有限公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订编号为“2017 圳中银布额协议字第 00004 号”短期流动资金贷款授信额度协议, 授信额度为人民币 100,000,000.00 元。由本公司、领胜科技(苏州)有限公司、领胜城科技(江苏)有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保; 曾芳勤以自有房产(粤房地产权证莞字第 2400215564 号)提供抵押担保; 领胜电子科技(深圳)有限公司提供应收账款质押担保, 截至 2017 年 6 月 30 日止, 用于质押担保的应收账款金额为 240,668,389.80 元。

注 2: 2017 年 2 月 20 日, 本公司子公司深圳市领略数控设备有限公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订编号为“2017 圳中银布额协议字第 00005 号”短期流动资金贷款授信额度协议, 授信额度为人民币 100,000,000.00 元。由本公司、领胜科技(苏州)有限公司、领胜城科技(江苏)有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保; 深圳市领略数控设备有限公司提供应收账款质押担保, 截至 2017 年 6 月 30 日止, 用于质押担保的应收账款金额为 535,876.66 元。

注 3: 2016 年 12 月 22 日, 本公司子公司领镒(江苏)精密电子制造有限公司与中国银行股份有限公司东台支行签订编号为“371745328E16110801 号”短期流动资金贷款授信额度协议, 授信额度为人民币 80,000,000.00 元。由本公司、领胜电子科技(深圳)有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保; 领镒(江苏)精密电子制造有限公司以其拥有的房屋建筑屋及土地使用权证提供抵押担保。截至 2017 年 6 月 30 日止, 该授信额度下短期借款金额为 50,000,000.00 元; 用于抵押担保的房屋建筑物账面价值为 43,837,430.77 元, 用于抵押担保的土地使用权证价值为 28,744,159.96 元。

注 4: 2016 年 12 月 23 日, 本公司子公司领胜城科技(江苏)有限公司与中国银行股份有限公司东台支行签订编号为“357777609E16103001 号”短期流动资金贷款授信额度协议, 额度为人民币 100,000,000.00 元。由本公司、领胜电子科技(深圳)有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保; 领胜城科技(江苏)有限公司以其拥有的房屋建筑屋及土地使用权证提供抵押担保。截至 2017 年 6 月 30 日止, 该授信额度下短期借款金额为 50,000,000.00 元; 用于抵押担保的房屋建筑物账面价值为 50,227,417.16 元, 用于抵押担保的土地使用权证价值为 35,899,060.43 元。

注 5: 2016 年 11 月 28 日, 本公司子公司苏州领裕电子科技有限公司与中国银行股份有限公司苏州相城支行签订编号为“2016 年苏相 316936096 授字第 001 号”短期流动资金贷款授信额度协议, 额度为人民币 100,000,000.00 元。由本公司、领胜科技(苏州)有限公司、曾芳勤提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止, 该授信额度下短期借款金额为 50,000,000.00 元。

注 6: 2016 年 12 月 27 日, 本公司子公司苏州领裕电子科技有限公司与招商银行股份有限公司苏州分行签订编号为“Z0101161202 号”授信额度协议, 授信额度为人民币 200,000,000.00

元，由本公司与实际控制人曾芳勤提供连带责任保证担保。截至 2017 年 6 月 30 日止，该授信额度下贷款（开立国内信用证）金额为 50,000,000.00 元。

注 7：2014 年 11 月 11 日，领益科技与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订固定资产借款合同，借款总金额 2.7 亿，借款期限为 36 个月。由实际控制人曾芳勤、领胜电子科技（深圳）有限公司、领胜城科技（江苏）有限公司、TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED 提供连带责任保证担保；苏州领裕电子科技有限公司以机器设备提供抵押担保；东莞盛翔精密金属有限公司分别以机器设备、房屋建筑物提供抵押担保。2017 年 1 月 18 日，公司提前清偿贷款，截止至 2017 年 6 月 30 日担保已全部解除。

#### （5）关联方资产转让、重组情况

2016 年度与 2017 年 1-6 月：

公司名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	2017 年 1-6 月		2016 年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
曾芳勤	股权转让	受让 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (BVI) 100% 股权	市场价值	34,496,500.00	7.35	-	-
曾芳勤	股权转让	受让 LINGYI TECHNOLOGY COMPANY LIMITED (BVI) 100% 股权	市场价值	68,993.00	0.01	-	-
FOPO	股权转让	受让 HONGKONG CRYSTALYTE LIMITED 100% 股权	市场价值	220,000,000.00	46.86	-	-
刘双渝	股权转让	受让东莞市鑫焱精密刀具有限公司 50% 股权	市场价值	3,462,200.00	0.74	-	-
刘双渝	股权转让	受让东台市富焱鑫五金产品有限公司 90% 股权	市场价值	-	-	1,379,990.90	0.77
苏州领胜电子科技 有限公司	股权转让	受让领胜科技（苏州）有限公司 79.82% 股权	市场价值	-	-	39,550,000.00	21.98
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	股权转让	受让领胜电子科技（深圳）有限公司 100% 股权	市场价值	-	-	134,493,677.78	74.75
深圳领略 投资发展 有限公司	股权转让	转让石家庄领略自动化科技有限公司 70% 股权	市场价值	166,000.00	100	-	-

2014 年度与 2015 年度：

公司名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	2015年度		2014年度	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	股权转让	受让东莞领益精密制造科技有限公司100%股权	市场价值	345,777,424.91	65.68	-	-
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	股权转让	受让领轭(江苏)精密电子制造有限公司100%股权	市场价值	180,716,828.95	34.32	-	-
周剑	股权转让	受让东莞市中焱精密电子科技有限公司100%股权	市场价值	-	-	591,982.79	100.00

#### (6) 关联方资金往来情况

##### ① 关联方往来资金情况

公司名称	资金类型	2017年1-6月		2016年度	
		借方金额	贷方金额	借方金额	贷方金额
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	资金往来	439,881,137.85	94,159,004.44	936,447,234.98	1,152,362,001.26
曾芳勤	资金往来	10,000,000.00	-	598,498,507.40	173,004,394.95
FU PO INC	资金往来	-	-	92,968,680.00	92,968,680.00
TRIUMPH LEAD LIMITED	资金往来	-	-	7,292,106.13	7,292,106.13
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	资金往来	-	-	2,938.88	4,598,245.66
东莞正隆纸制品有限公司	资金往来	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
东台市富焱鑫五金产品有限公司	资金往来	-	-	29,000.00	29,000.00
东台市盛景金属制品有限公司	资金往来	-	-	6,400,000.00	14,900,000.00
领胜投资(深圳)有限公司	资金往来	-	-	133,000,000.00	133,000,000.00
深圳领略投资发展有限公司	资金往来	-	-	-	6,880.00
苏州和焱电子科技有限公司	资金往来	-	-	36,644.79	36,644.79
苏州领胜电子科技有限公司	资金往来	-	-	232,745,718.91	202,550,678.41
苏州一道医疗科技有限公司	资金往来	-	-	3,257,653.20	3,452,088.29
领胜电子科技(天津)有限公司	资金往来	-	-	-	342,208.00
WU HENG INC	资金往来	-	-	6,508,577.91	6,508,577.91
东莞市中焱精密电子科技有限公司	资金往来	-	-	-	-

接上表:

公司名称	资金类型	2015年度		2014年度	
		借方金额	贷方金额	借方金额	贷方金额

公司名称	资金类型	2015 年度		2014 年度	
		借方金额	贷方金额	借方金额	贷方金额
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	资金往来	548,145,533.95	397,490,932.96	317,383,141.24	408,396,624.40
曾芳勤	资金往来	61,246,654.89	27,000,056.00	286,233,465.34	405,648,776.88
FU PO INC	资金往来	-	-	-	-
TRIUMPH LEAD LIMITED	资金往来	-	-	2,368,587.34	7,826,780.85
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	资金往来	4,598,245.66	-	-	-
东莞正隆纸制品有限公司	资金往来	-	-	-	-
东台市富焱鑫五金产品有限公司	资金往来	206,388.81	206,388.81	-	-
东台市盛景金属制品有限公司	资金往来	7,000,000.00	-	1,500,000.00	-
领胜投资（深圳）有限公司	资金往来	-	-	-	-
深圳领略投资发展有限公司	资金往来	3,001,180.00	3,000,000.00	5,700.00	-
苏州和焱电子科技有限公司	资金往来	-	-	-	-
苏州领胜电子科技有限公司	资金往来	109,524,675.28	97,277,764.11	76,997,121.22	69,712,191.45
苏州一道医疗科技有限公司	资金往来	267,876.26	73,441.17	-	-
领胜电子科技（天津）有限公司	资金往来	412,257.37	2,220,049.37	9,150,000.00	7,000,000.00
WU HENG INC	资金往来	3,624,969.35	3,624,969.35	9,879,760.28	9,879,760.28
东莞市中焱精密电子科技有限公司	资金往来	-	-	5,000,000.00	-

注：上述关联方往来资金情况不包括关联方销售/接受劳务、关联方采购/提供劳务、关联方租赁、关联方股权转让等相关资金情况。

## ②关联方代收代付货款情况

公司名称	资金类型	2017 年 1-6 月		2016 年度	
		代收货款	代付货款	代收货款	代付货款
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	代收代付	-	-	622,545,992.45	135,229,084.11

接上表：

公司名称	资金类型	2015 年度		2014 年度	
		代收货款	代付货款	代收货款	代付货款
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	代收代付	1,356,704,478.64	852,247,737.17	1,328,265,714.51	1,076,948,919.86

注：上表系关联方 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED 代本公司之子公司 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED (BVI) 收付货款情况。

## 6、关联方往来情况

关联方名称	往来项目	2017 年 06 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
-------	------	------------------	------------------	------------------	------------------



关联方名称	往来项目	2017年06月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
苏州一道医疗科技有限公司	应收账款	800.00	-	1,061,673.34	-
苏州领胜电子科技有限公司	应收账款	-	-	66,707,405.14	73,581,367.11
领胜电子科技(天津)有限公司	应收账款	-	-	467,792.66	2,477,746.22
东莞市中焱精密电子科技有限公司	应收账款	-	-	-	4,623,755.94
深圳市博弛电子有限公司	应收账款	39,058.98	1,103,103.21	62,548.20	-
苏州市博圳兴电子有限公司	应收账款	362,646.89	43,934.09	-	-
深圳市合力通电子有限公司	应收账款	690,084.00	-	-	-
苏州领胜电子科技有限公司	预付款项	-	-	1,870,570.95	4,699,972.69
惠州市凯欣贸易有限公司	预付款项	-	-	-	1,882,816.03
深圳领略投资发展有限公司	其他应收款	-	-	6,880.00	5,700.00
Triumph Lead Group Limited	其他应收款	-	-	287,450,408.51	-
FU PO INC	其他应收款	-	-	-	-
曾芳勤	其他应收款	-	-	50,000.00	-
苏州一道医疗科技有限公司	其他应收款	-	-	194,435.09	-
领胜电子科技(天津)有限公司	其他应收款	-	-	342,208.00	2,150,000.00
苏州领胜电子科技有限公司	其他应收款	-	-	76,502,770.54	65,758,429.36
东台盛景精密金属有限公司	其他应收款	-	-	8,500,000.00	1,500,000.00
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	其他应收款	-	-	2,938.88	4,598,245.66
东莞市中焱精密电子科技有限公司	其他应收款	-	-	-	6,637,038.29
深圳市博弛电子有限公司	应付账款	4,893,816.54	6,595,486.27	4,741,907.48	6,617,535.28
香港博弛电子有限公司	应付账款	3,627,900.53	3,044,000.01	-	-
苏州市博圳兴电子有限公司	应付账款	2,671,540.79	701,522.93	-	-
深圳市合力通电子有限公司	应付账款	10,127,727.36	12,747,314.79	550,306.37	-
苏州和焱电子科技有限公司	应付账款	-	6,557,552.06	-	-
苏州领胜电子科技有限公司	应付账款	-	-	41,618,109.04	38,820,678.59
领胜电子科技(天津)有限公司	应付账款	-	-	-	2,298,987.32
东台市富焱鑫五金产品有限公司	应付账款	-	-	-	20,896,219.20
东莞市中焱精密电子科技有限公司	应付账款	-	-	-	5,764,083.76
东莞市鑫焱精密刀具有限公司	应付账款	-	-	4,834,986.46	-
东台盛景精密金属有限公司	应付账款	-	-	556,180.82	-
曾芳勤	其他应付款	-	19,380,837.53	432,871,148.16	462,918,783.17
TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED	其他应付款	261,729,911.25	627,772,918.28	-	234,794,496.13

关联方名称	往来项目	2017年06月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
苏州领胜电子科技有限公司	其他应付款	-	-	50,587,054.16	38,407,541.40
TRIUMPH LEAD LIMITED	其他应付款	-	-	7,130,662.54	6,719,311.96
FU PO INC	其他应付款	183,894,904.70	-	-	-
刘双渝	其他应付款	-	3,462,200.00	-	-

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

项目	内容
公司报告期内授予的各项权益工具总额	320,838,311.57
公司报告期内行权的各项权益工具总额	320,838,311.57
公司报告期内失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

2016年10月14日，根据公司董事会决议，同意深圳市领尚投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“领尚投资”）和深圳市领杰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“领杰投资”）以不低于公司每股净资产的价格增资成为公司股东，公司注册资本由16,000.00万美元增加至17,072.00万美元，新增注册资本1,072.00万美元，由领尚投资和领杰投资分别以等值725万美元和347万美元的人民币投入。领尚投资和领杰投资为公司实施股权激励而设立的员工持股平台，按当时每股净资产的价格增资，低于当时每股公允价值，构成以权益结算的股份支付。

### 2、以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	参照同行业上市公司并购案例PE平均值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	视同全部行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	320,838,311.57
以权益结算的股份支付确认的费用总额	320,838,311.57

公司在2016年对以权益结算的股份支付确认的费用总额为320,838,311.57元。

### 3、报告期内，无以现金结算的股份支付情况

### 4、报告期内，无股份支付的修改、终止情况

## 十二、或有事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大或有事项。

### 十三、资产负债表日后事项

2017年7月6日，根据股东领胜投资（深圳）有限公司与 TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED 签订的股权转让协议，TRIUMPH LEAD GROUP LIMITED 将其持有的对本公司 35.178% 股权全部转让给领胜投资（深圳）有限公司，本次股权转让后领胜投资（深圳）有限公司持有公司 93.4538% 股权。变更后，公司企业类型由有限责任公司（中外合资）变为有限公司（内资）。

### 十四、其他重要事项

#### 1、租赁

##### (1) 融资租赁承租人

##### 1) 租入固定资产情况

资产类别	2017年6月30日			2016年12月31日		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	8,771,379.06	-	-	-	-	-

注：截至 2017 年 6 月 30 日，未确认融资费用余额为 461,506.13 元。

##### 2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	5,032,800.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	4,193,900.00
<u>合计</u>	<u>9,226,700.00</u>

#### 2、其他事项

2017年8月09日，领益科技之子公司东莞领杰金属精密制造科技有限公司（以下简称“东莞领杰”）与其客户深圳众思科技有限公司（以下简称“众思科技”）达成债务清偿协议，众思科技同意偿还所拖欠东莞领杰货款 11,762,863.68 元，并对东莞领杰为众思科技备货产生的呆滞物料损失补偿 1,237,136.32 元，合计 13,000,000.00 元，承诺于 2017 年 10 月 15 日前一次性支付。

### 十五、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按类别列示

类别	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	比 例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	比 例 (%)
单项金额 重大并单 项计提坏 账准备的 的应收账 款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合(账 龄分析法) 计提坏账 准备的应 收账款	186,484,491.47	100.00	9,324,224.57	5.00	213,437,251.18	100.00	10,671,862.56	5.00
单项金额 虽不重大 但单项计 提坏账准 备的应收 账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>186,484,491.47</u>	<u>100.00</u>	<u>9,324,224.57</u>	<u>5.00</u>	<u>213,437,251.18</u>	<u>100.00</u>	<u>10,671,862.56</u>	<u>5.00</u>

注：本公司单项金额重大的应收账款指单笔金额为500万元以上的应收款项。

(2) 期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	186,484,491.47	100.00	9,324,224.57	213,437,251.18	100.00	10,671,862.56
合计	<u>186,484,491.47</u>	<u>100.00</u>	<u>9,324,224.57</u>	<u>213,437,251.18</u>	<u>100.00</u>	<u>10,671,862.56</u>

(4) 本期无转回或收回应收账款坏账准备情况。

(5) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额 比例(%)	坏账准备	性质
------	--------	----	----	--------------	------	----

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)	坏账准备	性质
伯恩集团	非关联方	49,446,633.05	1年以内	26.52	2,472,331.65	货款
维沃集团	非关联方	45,712,107.28	1年以内	24.51	2,285,605.36	货款
蓝思科技	非关联方	44,570,476.91	1年以内	23.90	2,228,523.85	货款
富士康集团	非关联方	41,874,434.26	1年以内	22.45	2,093,721.71	货款
比亚迪集团	非关联方	2,122,201.59	1年以内	1.14	106,110.08	货款
<u>合计</u>		<u>183,725,853.09</u>		<u>98.52</u>	<u>9,186,292.65</u>	

## 2、其他应收款

### (1) 按类别列示

类别	2017年6月30日				2016年12月31日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	546,002,600.00	99.30	-	-	215,580,496.25	98.45	-	-
按组合(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款	1,469,771.50	0.27	1,243,888.58	84.63	3,398,322.30	1.55	169,916.12	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,400,000.00	0.43	-	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>549,872,371.50</u>	<u>100.00</u>	<u>1,243,888.58</u>	<u>0.23</u>	<u>218,978,818.55</u>	<u>100.00</u>	<u>169,916.12</u>	<u>5.00</u>

注：本公司单项金额重大的其他应收款指单笔金额为500万元以上的其他应收款。

### (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2017年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
东莞领益精密制造科技有限公司	183,000,000.00	-	-	合并范围内不计提坏账
深圳市领略数控设备有限公司	98,000,000.00	-	-	合并范围内不计提坏账
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	10,000,000.00	-	-	合并范围内不计提坏账

单位名称	2017年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
领胜电子科技(深圳)有限公司	112,002,600.00	-	-	合并范围内不计提坏账
东莞盛翔精密金属有限公司	35,000,000.00	-	-	合并范围内不计提坏账
领胜城科技(江苏)有限公司	83,000,000.00	-	-	合并范围内不计提坏账
苏州领裕电子科技有限公司	25,000,000.00	-	-	合并范围内不计提坏账
<b>合计</b>	<b>546,002,600.00</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日			2016年12月31日		
	余额	比例(%)	坏账准备	余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	237,771.50	16.18	11,888.58	3,398,322.30	100.00	169,916.12
5年以上	1,232,000.00	83.82	1,232,000.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,469,771.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,243,888.58</b>	<b>3,398,322.30</b>	<b>100.00</b>	<b>169,916.12</b>

(4) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2017年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
领胜电子科技(廊坊)有限公司	2,400,000.00	-	-	合并范围内不计提坏账
<b>合计</b>	<b>2,400,000.00</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本期无终止确认的其他应收款情况。

(7) 其他应收款按款项性质列示

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
往来款	548,402,600.00	217,580,496.25
押金及保证金	1,396,162.10	1,393,362.10
其他	73,609.40	4,960.20
<b>总计</b>	<b>549,872,371.50</b>	<b>218,978,818.55</b>

(8) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	关联方关系	2017年6月30日	账龄	占总额比例(%)	坏账准备期末余额	款项性质
东莞领益精密制造科技有限公司	关联方	183,000,000.00	1年以内	33.28	-	往来款
领胜电子科技(深圳)有限公司	关联方	112,002,600.00	1年以内	20.37	-	往来款
深圳市领略数控设备有限公司	关联方	98,000,000.00	1年以内	17.82	-	往来款

单位名称	关联方关系	2017年6月30日	账龄	占总额比例(%)	坏账准备期末余额	款项性质
领胜城科技(江苏)有限公司	关联方	83,000,000.00	1年以内	15.09	-	往来款
东莞盛翔精密金属有限公司	关联方	35,000,000.00	1年以内	6.37	-	往来款
<b>合计</b>		<b>511,002,600.00</b>		<b>92.93</b>	<b>-</b>	

### 3、长期股权投资

被投资单位名称	2016年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
东莞盛翔精密金属有限公司	50,000,000.00	-	-
苏州领裕电子科技有限公司	247,972,306.51	-	-
领胜电子科技(成都)有限公司	95,650,640.36	-	-
成都领益科技有限公司	85,000,000.00	-	-
领胜电子科技(廊坊)有限公司	3,960,895.49	-	-
领胜城科技(江苏)有限公司	30,000,000.00	-	-
深圳市领略数控设备有限公司	29,674,947.15	-	-
郑州领胜科技有限公司	50,000,000.00	-	-
领胜科技(苏州)有限公司	49,550,000.00	-	-
东莞领益精密制造科技有限公司	180,716,828.95	-	-
领镒(江苏)精密电子制造有限公司	345,777,424.91	-	-
领胜电子科技(深圳)有限公司	134,493,677.76	-	-
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	8,000,000.00	2,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>1,310,796,721.13</b>	<b>2,000,000.00</b>	

接上表:

被投资单位名称	本期增减变动			
	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	现金红利
东莞盛翔精密金属有限公司	-	-	-	-
苏州领裕电子科技有限公司	-	-	-	-
领胜电子科技(成都)有限公司	-	-	-	-
成都领益科技有限公司	-	-	-	-
领胜电子科技(廊坊)有限公司	-	-	-	-
领胜城科技(江苏)有限公司	-	-	-	-

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		
		其他综合收 益调整	其他权益变动	现金红利
深圳市领略数控设备有限公司	-	-	-	-
郑州领胜科技有限公司	-	-	-	-
领胜科技（苏州）有限公司	-	-	-	-
东莞领益精密制造科技有限公司	-	-	-	-
领镒（江苏）精密电子制造有限公司	-	-	-	-
领胜电子科技（深圳）有限公司	-	-	-	-
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2017年6月30日	资产减值准备
	本期计提减值准备	其他		
东莞盛翔精密金属有限公司	-	-	50,000,000.00	-
苏州领裕电子科技有限公司	-	-	247,972,306.51	-
领胜电子科技（成都）有限公司	-	-	95,650,640.36	-
成都领益科技有限公司	-	-	85,000,000.00	-
领胜电子科技（廊坊）有限公司	-	-	3,960,895.49	-
领胜城科技（江苏）有限公司	-	-	30,000,000.00	-
深圳市领略数控设备有限公司	-	-	29,674,947.15	-
郑州领胜科技有限公司	-	-	50,000,000.00	-
领胜科技（苏州）有限公司	-	-	49,550,000.00	-
东莞领益精密制造科技有限公司	-	-	180,716,828.95	-
领镒（江苏）精密电子制造有限公司	-	-	345,777,424.91	-
领胜电子科技（深圳）有限公司	-	-	134,493,677.76	-
东莞领杰金属精密制造科技有限公司	-	-	10,000,000.00	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,312,796,721.13</u>	<u>-</u>

注：报告期末未发现长期股权投资存在减值迹象，未计提减值准备。

#### 4、营业收入及成本

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
主营业务收入	207,682,372.82	486,722,743.62	788,778,548.36	994,727,753.78
其他业务收入	594,013.66	1,371,932.16	8,450,980.26	9,501,716.64



项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
小计	<u>208,276,386.48</u>	<u>488,094,675.78</u>	<u>797,229,528.62</u>	<u>1,004,229,470.42</u>
主营业务成本	196,454,070.64	445,825,628.93	709,258,403.49	854,791,614.70
其他业务成本	-	1,509,469.38	3,284,956.50	2,108,984.96
小计	<u>196,454,070.64</u>	<u>447,335,098.31</u>	<u>712,543,359.99</u>	<u>856,900,599.66</u>

## 5、投资收益

产生投资收益的来源	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
成本法下分配现金股利产生的投资收益	-	545,363,101.44	-	-
购买理财产品产生的投资收益	163,485.46	1,547,779.16	3,520,472.63	6,118,841.09
合计	<u>163,485.46</u>	<u>546,910,880.60</u>	<u>3,520,472.63</u>	<u>6,118,841.09</u>

## 6、现金流量表补充资料

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	6,333,256.64	239,995,081.29	43,176,208.86	64,649,841.75
加：资产减值准备	-273,665.53	3,280,484.55	-11,336,076.84	15,332,065.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,070.76	169,481.77	18,587,089.76	22,439,399.84
无形资产摊销	59,572.66	84,045.59	-	-
长期待摊费用摊销	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	63,652.67	-2,207,576.05	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	353,118.00	3,591,177.18	6,789,128.04	5,766,788.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-163,485.46	-546,910,880.60	-3,520,472.63	-6,118,841.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	68,416.38	-603,836.29	2,970,420.98	-3,833,016.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填	-11,866,336.87	-498,615.06	31,653,051.45	-10,982,631.79

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
列)				
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	158,682,597.70	32,251,097.22	215,700,234.80	-324,989,579.91
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-539,405,501.65	-95,280,803.72	-676,660,858.63	407,532,069.84
其他	-	320,838,311.57	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-386,168,957.37	-43,020,803.83	-374,848,850.26	169,796,096.01
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:	-			
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况:	-			
现金的期末余额	108,814,684.20	15,775,890.28	2,457,412.54	86,046,543.91
减:现金的期初余额	15,775,890.28	2,457,412.54	86,046,543.91	62,665,466.18
加:现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	93,038,793.92	13,318,477.74	-83,589,131.37	23,381,077.73

## 十五、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的要求,披露报告期非经常损益情况。

非经常性损益明细	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
(1)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,142,724.25	-3,805,071.24	-1,842,156.33	-106,979.04
(2)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-	-	-	-
(3)计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,751,599.83	26,775,942.29	5,511,196.10	128,665.00
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-

非经常性损益明细	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	40,114,529.38	1,054,088.37	-	-
(6) 非货币性资产交换损益	-	-	-	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
(9) 债务重组损益	-	-	-	-
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,715,569.90	101,790,146.02	933,041,416.83	466,885,357.80
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,232,864.89	2,439,624.20	453,535.06	817,859.47
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-

非经常性损益明细	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-386,698.79	9,124,396.86	-2,667,683.64	260,978.19
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-320,838,311.57	-	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>54,285,140.96</b>	<b>-183,459,185.07</b>	<b>934,496,308.02</b>	<b>467,985,881.42</b>
减：所得税影响金额	2,122,429.69	6,648,520.17	208,946.46	275,192.81
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>52,162,711.27</b>	<b>-190,107,705.24</b>	<b>934,287,361.56</b>	<b>467,710,688.61</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	52,157,571.04	-190,122,568.59	934,287,361.56	467,710,688.61
归属于少数股东的非经常性损益	5,140.23	14,863.35	-	-


  
 领益科技(深圳)有限公司
   
 二〇一七年十二月八日



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年08月21日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019964



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6960万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



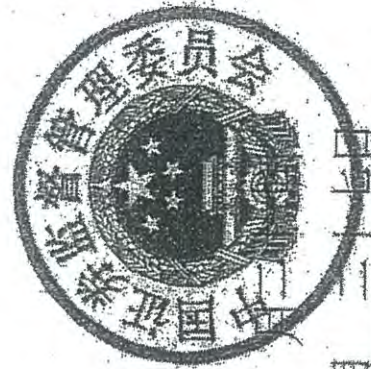
中华人民共和国财政部制

证书序号: 000444

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特准)证券监督管理委员会审查, 批准  
天职国际会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08 发证时间: 二〇〇八年五月

证书有效期至: 二〇〇八年五月



姓名	陈志刚
Sex	男
出生日期	1972-12-07
工作单位	天职国际会计师事务所有限公司 深圳分所
身份证号码	420122721207007
Identity card No.	



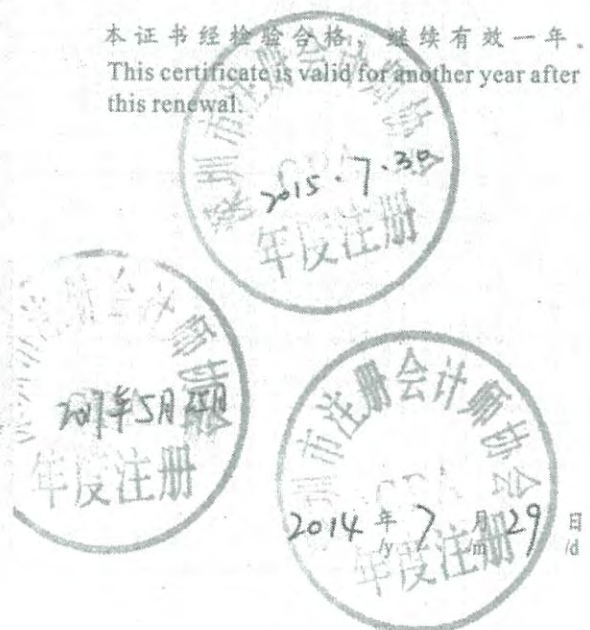
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420003204559  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年 09月 21日  
Date of Issuance







姓名 张磊

性别 男

出生日期 1985-10-04

工作单位 天职国际会计师事务所有限公司深圳分所

身份证号码 430122198510044567

姓 Full name  
 性 Sex  
 出生 Date of birth  
 日期  
 工作 Working unit  
 单位  
 身份 Identity card No.  
 证号  
 码



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002400259  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年10月09日  
 Date of Issuance